

TELŠIŲ „ATEITIES“ PROGIMNAZIJA

2024 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-08-14

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių Ateities progimnazija (toliau įstaiga) buvo įregistruota Juridinių asmenų registre 1995m. rugsėjo 1 d.
Įstaigos kodas 191873143,
Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Lygumų g. 47, LT-87125, 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):

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 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):

Nebuvo

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Nematerialiojo turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaiskis materialus turtas.

Įstaiga pirko 3 vnt. interaktyvius ekranus už 5865,00 Eur knygų už 127,32 Eur, vadovėlių už 3678,90 Eur. Neatlygintinai gavo vadovėlių ir knygų už 77,90 Eur, 3 vnt. mobilius vaizdo įrašymo ir transliavimo įrenginius, kurių bendra įsigijimo vertė 3216,18 Eur, sukauptas nusidėvėjimas

1608,30 Eur, likutinė vertė 1607,88 Eur. Nurašė vadovėlių ir knygų už 16173,95 Eur.

P08. Atsargos.

Likutis 2024-01-01 – 552,81 Eur. Įsigyta atsargų už 27976,64 Eur, neatlygintinai gauta už 4206,32 Eur. Nurašyta už 32584,30 Eur. Likutis 2024-06-30 – 151,47 Eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	1363,59
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	231389,85
	IŠ VISO:	232753,44

P10. Per vienerius metus gautinos sumos:

Gautinos sumos už turto nuomą – 536,00 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 112,00 Eur, gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigose – 3426,65 Eur, gautinų įmokų nuvertėjimas – 30,12 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 261103,06 Eur, sukauptos pajamos už turto naudojimą ir parduotas prekes, turta, paslaugas – 66421,51 Eur, kitos gautinos sumos – 5848,55 Eur (komunalinių išlaidų atstatymas). Išieškotinos sumos už padarytą žalą – 735,57 Eur, jos nuvertėjimas – 735,57 Eur.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Paramos lėšų likutis – 554,34 Eur, 266,63 Eur – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projektų lėšų likutis – 23516,05 Eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai:

Ilgalaikiai atidėjiniai – 24934,38 Eur (kompensacijos dirbantiems pensininkams), tiekėjams mokėtinos sumos – 28953,49 Eur (skola mažesnei nei praėjusio ketvirčio. Skolos apmokėtos per liepos mėnesį), darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 144101,14 Eur. Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 112370,99 Eur.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 89743,25 Eur (tėvų įnašai ir kitos paslaugos), kitos veiklos pajamos – 934,00 Eur. (patalpų nuoma).

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.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

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

2024-08-14.

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.

Direktorė

„Atleičiu“ naujai pavaduojanti direktorė. progimnazijos patalpių skyriaus vedėja
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotojė

Yurga Arvelienė
Rita Motiejūnienė

Viktorija Juciuvienė

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

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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**
2024 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 02

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.507.295,25	5.591.193,89
I.	Nematerialusis turtas	P03		2,10
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			2,10
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5.482.360,87	5.566.257,41
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		4.846.120,90	4.893.234,02
II.3.	Infrastruktūros statiniai		65.705,07	66.731,19
II.4.	Kiti statiniai		284.241,04	293.724,76
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		10.896,13	12.374,35
II.6.	Transporto priemonės		99.258,74	110.415,86
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		176.138,99	189.777,23
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		24.934,38	24.934,38
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		594.659,58	187.949,83
I.	Atsargos	P08	151,47	552,81
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		151,47	552,81
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	232.753,44	968,36
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	337.417,65	186.374,32
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3.	Gautinos finansavimo sumos			977,12
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		4.044,53	3.201,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		327.524,57	175.306,93
III.6.	Kitos gautinos sumos		5.848,55	6.889,27
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	24.337,02	54,34
	IŠ VISO TURTO:		6.101.954,83	5.779.143,72
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	5.690.700,50	5.535.330,24
I.	Iš valstybės biudžeto		3.023.747,06	2.868.496,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2.625.822,12	2.643.936,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		36.156,81	18.293,83
IV.	Iš kitų šaltinių		4.974,51	4.603,74
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	310.360,00	157.441,41
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		24.934,38	24.934,38
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		24.934,38	24.934,38
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		285.425,62	132.507,03
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		28.953,49	19.954,84
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		144.101,14	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		112.370,99	112.370,99
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			181,20
F.	GRYNASIS TURTAS		100.894,33	86.372,07
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		100.894,33	86.372,07
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		14.522,26	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		86.372,07	86.372,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6.101.954,83	5.779.143,72

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
pavadeuojanti direktorės Saulėtelis skyriaus vedėja
 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėjos pavaduotoja
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 (parašas)

 (vardas ir pavardė)
 Viktorija Juciuvienė
 (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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2024 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 02

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-06-30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2023-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.470.204,77	1.377.217,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.380.461,52	1.349.986,61
I.1.	Iš valstybės biudžeto		857.847,14	895.507,36
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		515.157,86	436.540,31
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.738,62	11.327,02
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.717,90	6.611,92
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	89.743,25	27.230,95
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		89.743,25	27.230,95
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		1.456.620,76	1.368.096,61
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	1.126.618,40	1.142.280,75
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		79.845,59	59.587,75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		120.529,26	59.808,73
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		74,28	207,70
V.	TRANSPORTO		5.022,79	4.496,25
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3.498,14	10.969,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.576,40	2.444,80
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		16.173,95	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28.219,60	18.872,45
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		54.202,93	45.249,50
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		20.859,42	24.178,78
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		13.584,01	9.120,95
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		934,00	552,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	934,00	552,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA		4,25	
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIŠ NUOSAVYBŠS METODO ITAKA		14.513,76	9.672,95
I.	NUOSAVYBŠS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		14.513,76	9.672,95
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

naudojantis direktorės suteiktas skyriaus

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Rita Motiejūnienė

Rita Motiejūnienė

(vardas ir pavardė)

Viktorija Juciuvienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)