

# TELŠIŲ „ATEITIES“ PROGIMNAZIJA

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. kovo 31 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 2019-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018-03-31
71	74

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

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 atskaitose:

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.

0,00 eur.

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

261587,86 eur.

#### P08. Atsargos.

60,00 eur.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	183,69
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>183,69</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

158729,20 eur.

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

140,82 eur.

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

#### P17. Įsipareigojimai 151792,85 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 2018-03-31 sudaro -65681,01 eur., 2019-03-31 53+26,05 sumažėjo 11754,96 eur. palyginus su praėjusiais metais -3291,48 neapmokėtas šildymo išlaidos, su darbo santykiais -46553,58 eur 2018-03-31, 2019-03-31 sudaro 49845,06 eur. padidėjo skola 3291,48 eur., sukauptos mokėtinos sumos 2017-03-31 -31979,83 eur. 2019-03-31 -47231,02 eur. reditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d. dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos.

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 2019-03-31 -15354,98eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą už patalpų nuomą, 2018-03-31 buvo 13503,40 eur. įstaigos pajamos išaugo 1851,58 eur.

#### P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma 2018-03-31	Suma 2019-03-31	Pokytis
1.	Darbo užmokesčio	127342,61	172966,59	
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	39037,43	2675,84	Nuo 2018-09-01 pasikeitė etatinis Du išmokėjimas
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>166380,04</b>	<b>175642,43</b>	<b>+9262,39</b>

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

2019-05-20

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

Vedėja

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius  
vertės sąnaudotoja  
Virginija Zaveckienė

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

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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. gegužės 2 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 651 587,86	2 651 159,87
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	2 651 587,86	2 651 159,87
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 483 390,20	2 532 226,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11 190,15	12 737,55
II.6	Transporto priemonės		38 316,66	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11 404,03	1 304,02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		76 822,72	74 428,20
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		30 464,10	30 464,10
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		159 113,71	149 492,15
I.	Atsargos	P08	60,00	1,40
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		60,00	1,40
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	183,69	194,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	158 729,20	149 224,41
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		5 379,95	2 703,80
III.5	Sukauptos gautinos sumos		147 935,53	140 045,04
III.6	Kitos gautinos sumos		5 413,72	6 475,57
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		140,82	72,33

	IŠ VISO TURTO:		2 810 701,57	2 800 652,02
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 651 797,80	2 651 180,14
I.	Iš valstybės biudžeto		103 377,33	94 573,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 510 227,00	2 548 695,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		35 073,89	4 621,88
IV.	Iš kitų šaltinių		3 119,58	3 289,54
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	151 792,85	144 974,92
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		151 792,85	144 974,92
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		735,57	735,57
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		735,57	735,57
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		53 926,05	65 681,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		49 845,06	46 553,58
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		47 231,02	31 979,83
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		55,15	24,93
F.	GRYNASIS TURTAS		7 110,92	4 496,96
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 110,92	4 496,96
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 667,78	2 441,44
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 443,14	2 055,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 810 701,57	2 800 652,02

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

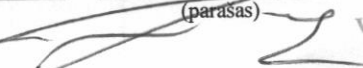
Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
(parašas)

Rita Motiejūnienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų  
bhalterinės apskaitos skyrius  
vedėja Lina Buzeliene  
(vardas ir pavardė)

  
Virginija Zaveckienė

## 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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019 m. gegužės 2 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		262 109,35	268 977,37
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		246 754,37	255 473,97
I.1.	Iš valstybės biudžeto		123 619,20	126 590,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		116 269,41	122 484,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 737,35	785,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 128,41	5 614,34
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	15 354,98	13 503,40
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15 354,98	13 503,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		256 998,61	266 535,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	175 642,43	166 380,04
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		15 024,51	13 572,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		52 919,15	64 124,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			24,88
V.	TRANSPORTO		1 024,86	1 269,29
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		434,50	848,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		888,54	1 312,04
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			6 715,91
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3 812,42	4 265,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		4 386,58	4 487,92
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 845,89	3 533,50
XIV.	KITOS		19,73	1,63
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5 110,74	2 441,44
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		(442,96)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		4 667,78	2 441,44
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 667,78	2 441,44
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

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Centralizuotos biudžetinių įstaigų  
bhalterė **Lina Buzeliene**

(vardas ir pavardė)

  
Virginija Zaveckienė