

TELŠIŲ ATEITIES PROGIMNAZIJA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. rugsėjo 30 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 2018-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-09-30
67	69

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 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.

0,00 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

2628665,06 eur.

P08. Atsargos.

43,91 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	814,43
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	
	IŠ VISO:	814,43

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

119301,67 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

1956,86 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 118254,02 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 2018-09-30 sudaro -43333,47 eur., 2018-09-30 –padidėjo palyginus su praėjusiais metais - 36691,90 neapmokėtas šildymo išlaidos . Kreditorinis įsiskolinimas sudaro 2018-09-30 86301,04 eur. 2018-09-30 -112345,59 eur. padidėjo palyginus su 2017-09-30 laikotarpiu 38537,37 eur.
Kreditinis 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 20119,06eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą, už patalpų nuomą. Analogiška suma buvo ir 2017-09-30- 20524,32 eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1.	Darbo užmokesčio	366966,45
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	121897,63
	IŠ VISO:	488864,08

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

2018-11-15

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.

Mokyklos direktorius

Rita Motiejūnienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus Vedėja

Lina Buzelienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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)


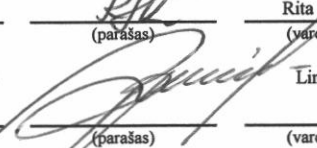
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. spalio 23 d. Nr. 11

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 628 665,06	2 689 977,06
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	2 628 665,06	2 689 977,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 507 808,10	2 556 643,90
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11 963,85	13 511,25
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		673,06	1 753,88
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		77 755,95	87 603,93
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		122 116,87	79 051,47
I.	Atsargos	P08	43,91	18,12
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		43,91	18,12
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	814,43	1 048,38
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	119 301,67	77 588,12
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, turą, paslaugas		573,26	514,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos		116 921,34	76 016,57
III.6	Kitos gautinos sumos		1 807,07	1 056,61
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 956,86	396,85
	IŠ VISO TURTO:		2 750 781,93	2 769 028,53
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 631 389,26	2 690 526,34
I.	Iš valstybės biudžeto		99 127,09	107 542,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 524 095,42	2 573 580,08
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5 008,48	6 192,14
IV.	Iš kitų šaltinių		3 158,27	3 211,89
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	118 254,02	78 699,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		118 254,02	78 699,23
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	735,57	747,27
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos	735,57	735,57
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		11,70
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	43 333,47	6 641,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	42 205,15	41 122,10
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	31 979,83	30 188,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	1 138,65	(197,04)
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	1 138,65	(197,04)
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(916,87)	(2 939,44)
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas	2 055,52	2 742,40
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	2 750 781,93	2 769 028,53

Direktorė		Rita Motiejūnienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus		Lina Buzelienė
vedėja	(parašas)	(vardas ir pavardė)
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))		

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 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. spalio 23 d. Nr. 11

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		660 549,56	645 784,53
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		640 430,50	625 260,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		362 748,67	362 458,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		259 495,72	251 022,18
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8 486,15	2 355,39
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9 699,96	9 424,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	20 119,06	20 524,32
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20 119,06	20 524,32
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		661 466,43	648 723,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	488 864,08	467 551,97
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		40 633,79	40 841,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		84 963,66	85 694,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		50,04	69,37
V.	TRANSPORTO		3 032,54	2 941,37
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 417,30	664,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 192,57	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		6 715,91	17 105,19
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14 550,67	15 440,28
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		9 757,02	9 433,84
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8 232,30	8 910,09
XIV.	KITOS		56,55	71,07
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(916,87)	(2 939,44)
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(916,87)	(2 939,44)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(916,87)	(2 939,44)
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 skyriaus
vedėja

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

191873143, Lygumų g. 47, LT-87125, Telšiai Telšių "Ateities" programą

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai 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	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):	101 220,24	326 118,01		1 170,11			(329 381,27)			99 127,09	99 127,09	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	101 214,40	6 382,40		1 170,11			(10 361,73)				98 405,18	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5,84	319 735,61					(319 019,54)				721,91	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2 561 075,34	216 463,99					(253 101,85)			(342,06)	2 524 095,42	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 561 057,04	3 324,18					(40 334,94)				2 524 046,28	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	18,30	213 139,81					(212 766,91)			(342,06)	49,14	
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 projektams finansuoti):	5 407,01	5 295,07		2 792,55			(8 486,15)				5 008,48	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 407,01	100,00		2 792,55			(5 175,44)				3 124,12	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5 195,07					(3 310,71)				1 884,36	
4.	Iš kitų šaltinių:	3 338,11	4 981,82		4 538,30			(9 699,96)				3 158,27	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 338,11			4 538,30			(4 718,14)				3 158,27	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4 981,82					(4 981,82)					
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 671 040,70	552 858,89		8 500,96			(600 669,23)			(342,06)	2 631 389,26	