

TELŠIŲ ATEITIES PROGIMNAZIJA
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. birželio 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 2018-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-06-30
68	68

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 eurais ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse atskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Regiant 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

2640836,15 eur.

P08. Atsargos.

63,69 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	708,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	67540,40
	IŠ VISO:	68248,40

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

119370,63 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

2025,92 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 119030,00eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 2018-06-30 sudaro -48211,94eur., 2018-06-30 – padidėjo palyginus su praėjusiais metais -42823,24 neapmokėtas šildymo išlaidos, su darbo santykiais -38089,10 eur, sukauptos mokėtinos sumos 2018-06-30 -30188,29 eur. 2018-06-30 – 31979,83 eur.

Kreditorinis įsiskolinimas sudaro 2018-06-30 86301,04 eur. 2018-06-30 -112345,59 eur. padidėjo palyginus su 2017-06-30 laikotarpiu 50579,96 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 18941,95 eur., tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą, už patalpų nuomą.
--

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1.	Darbo užmokesčio	249131,09
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	75761,64
	IŠ VISO:	324892,73

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

2018-08-30

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



Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzeliene

Virginija Zaveckienė

(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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugpjūčio 3 d. Nr. 9

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 640 836,15	2 701 874,51
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	2 640 836,15	2 701 874,51
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 520 017,05	2 568 852,85
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12 350,70	13 898,10
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		988,54	2 071,43
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		77 015,76	86 588,03
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		189 708,64	134 965,53
I.	Atsargos	P08	63,69	63,52
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		63,69	63,52
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	68 248,40	67 662,75
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	119 370,63	67 239,26
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		275,87	563,49
III.5	Sukauptos gautinos sumos		117 091,82	65 638,03
III.6	Kitos gautinos sumos		2 002,94	1 037,74
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 025,92	
	IŠ VISO TURTO:		2 830 544,79	2 836 840,04
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 710 828,64	2 769 159,42
I.	Iš valstybės biudžeto		155 956,45	163 176,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 545 267,66	2 595 504,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6 414,52	6 977,27
IV.	Iš kitų šaltinių		3 190,01	3 501,20
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	119 030,00	66 656,64
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

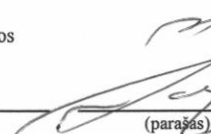
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		119 030,00	66 656,64
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetą ir fondus		735,57	747,27
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		735,57	735,57
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			11,70
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		48 211,94	5 388,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		38 089,10	30 332,38
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		31 979,83	30 188,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		13,56	
F.	GRYNASIS TURTAS		686,15	1 023,98
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		686,15	1 023,98
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 369,37)	(1 718,42)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 055,52	2 742,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 830 544,79	2 836 840,04

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos


(parašas)

Rita Motiejūnienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja


(parašas)

Lina Buzelienė
Centralizuotas biudžetinių įstaigų
bhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja
(vardas ir pavardė)
Virginija Zaveckienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. rugpjūčio 3 d. Nr. 9

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		480 069,47	469 939,03
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		461 127,52	450 235,93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		245 169,78	244 835,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		202 284,72	194 695,35
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 287,56	1 570,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9 385,46	9 135,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	18 941,95	19 703,10
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18 941,95	19 703,10
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		481 438,84	471 657,45
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	324 892,73	315 488,71
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27 113,03	27 260,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		80 761,53	82 172,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		38,44	69,37
V.	TRANSPORTO		2 717,27	1 938,27
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 382,10	626,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 283,46	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		6 715,91	17 105,19
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9 075,89	12 819,72
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		19 802,88	7 268,72
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 617,29	6 858,48
XIV.	KITOS		38,31	50,06
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 369,37)	(1 718,42)
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 KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(1 369,37)	(1 718,42)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 369,37)	(1 718,42)
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
Centralizuotos biudžetinių įstaigų
būhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

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

191873143, Lygumų g. 47, LT-87125, Telšiai Telsių "Ateities" progimnazija
(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		Finansavimo sumų likutis išskyrus neatlygininiam gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlygininai gautas turtas	Perduota kitoms 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	273 332,07		112,60			(218 708,46)				155 956,45
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	101 214,40	5 221,28		112,60			(8 458,61)				98 089,67
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5,84	268 110,79					(210 249,85)			(342,06)	57 866,78
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2 561 075,34	173 462,85					(188 928,47)				2 545 267,66
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 561 057,04	2 725,91					(27 526,11)				2 536 256,84
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	18,30	170 736,94					(161 402,36)			(342,06)	9 010,82
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					(4 287,56)				6 414,52
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 407,01						(1 570,26)				3 836,75
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5 295,07					(2 717,30)				2 577,77
4.	Iš kitų šaltinių:	3 338,11	5 226,66		4 010,70			(9 385,46)				3 190,01
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 338,11	244,84		4 010,70			(4 403,64)				3 190,01
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4 981,82					(4 981,82)				
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 671 040,70	457 316,65		4 123,30			(421 309,95)			(342,06)	2 710 828,64