

# TELŠIŲ ATEITIES PROGIMNAZIJA

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 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 2017-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-06-30
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 2017-01-01 iki 2017-06-30

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 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.

Neįsigyta.

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

Vadovėlių fondų įsigyta už -1036,61 eur. Bibliotekų fondų įsigyta už -278,58 er.

#### P08. Atsargos.

Įsigyta ir panaudota atsargų už 1501,38 eur.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	398,86
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>398,86</b>

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

Gautini tėvų įnašai sudaro 1092,98 eur. Sukauptos gautinos sumos 23892,89 eur. Kitos gautinos sumos 36,60 eur.

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

. Paramos lėšos sudaro 1218,05 eur.

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

#### P17. Įsipareigojimai 116879,27 eur.:

Nukrypimų nuo Formos Nr.4 nėra. Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 64783,05 eur.

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 14166,63 eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą, už patalpų nuomą.

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

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1.	Darbo užmokesčio	121013,35
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	37332,08
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>158345,53</b>

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

2017-08-15

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

*Direktorius pavaduotoja*  
*ugoly mui*

*Petkus*

Rita Motiejūnienė

*Judrė Petušienė*

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus

Lina Buzelienė  
Centralizuotas biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos skyrius  
vedėjos pavaduotoja

*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 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. liepos 27 d. Nr. 13

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 701 874,51	2 771 582,32
I.	Nematerialusis turtas	PO3		210,39
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			209,99
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0,40
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	PO4	2 701 874,51	2 771 371,93
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 568 852,85	2 617 688,65
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13 898,10	14 150,44
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 071,43	5 518,34
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		86 588,03	110 850,40
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		30 464,10	23 164,10
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		134 965,53	184 572,88
I.	Atsargos	PO8	63,52	33,26
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		63,52	33,26
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	PO9	67 662,75	70 920,35
III.	Per vienus metus gautinos sumos	PIO	67 239,26	113 002,16
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		563,49	350,87
III.5	Sukauptos gautinos sumos		65 638,03	111 779,83
III.6	Kitos gautinos sumos		1 037,74	871,46
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			617,11
	IŠ VISO TURTO:		2 836 840,04	2 956 155,20
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 769 159,42	2 841 311,44
I.	Iš valstybės biudžeto		163 176,25	186 400,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 595 504,70	2 640 559,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6 977,27	11 703,00
IV.	Iš kitų šaltinių		3 501,20	2 648,30
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	66 656,64	114 369,77
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		66 656,64	114 369,77
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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		747,27	735,57
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		5 388,70	51 605,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		30 332,38	28 945,68
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		30 188,29	33 082,95
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 023,98	473,99
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 023,98	473,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 718,42)	(1 366,24)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 742,40	1 840,23
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRĄŽINTO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 836 840,04	2 956 155,20

*3*  
 Direktorius pavaduotoja  
 ugdymui  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

*Polina*  
 (parašas)

Rita Motiejūnienė  
 (vardas ir pavardė) *Indrė Petreulienė*

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

(parašas)

Lina Buzelienė  
 (vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų  
 buhalterinės apskaitos skyrius  
 vedėjos pavaduotoja

*Virginija*  
 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 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017 m. liepos 27 d. Nr. 13

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		469 939,03	494 561,39
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		450 235,93	476 263,66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		244 835,19	229 611,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		194 695,35	238 630,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 570,26	3 947,70
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9 135,13	4 073,70
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	19 703,10	18 297,73
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19 703,10	18 297,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		471 657,45	495 927,63
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	315 488,71	309 093,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27 260,01	77 466,47
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		82 172,62	81 159,77
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		69,37	60,87
V.	TRANSPORTO		1 938,27	1 759,10
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		626,30	1 331,56
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		17 105,19	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12 819,72	8 710,82
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		7 268,72	9 635,30
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 858,48	6 710,29
XIV.	KITOS		50,06	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 718,42)	(1 366,24)
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 KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(1 718,42)	(1 366,24)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 718,42)	(1 366,24)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius *[parašas]*  
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

*[parašas]*

(parašas)

*[parašas]*  
Rita Motiejūnienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))*[parašas]*

(parašas)

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

Virginija Zaveckienė

(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" programazija  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neįgytintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų 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):	122 508,53	262 114,25					(221 446,53)				163 176,25
2	nepiniginiam turtui įsigyti	122 508,53	5 400,00					(20 694,27)				107 214,26
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		256 714,25					(200 752,26)				55 961,99
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2 610 784,79	183 166,82					(198 446,91)				2 595 504,70
5	nepiniginiam turtui įsigyti	2 610 784,79	2 146,15					(27 047,28)				2 585 867,00
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	16,66	181 020,67					(171 399,63)				9 637,70
7	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):	8 547,53						(1 570,26)				6 977,27
8	nepiniginiam turtui įsigyti	8 547,53						(1 570,26)				6 977,27
9	kitoms išlaidoms kompensuoti											
10	Iš kitų šaltinių:	3 501,35	3 592,65		3 405,61			(10 284,25)				3 501,20
11	nepiniginiam turtui įsigyti	3 501,35	(1 642,92)		3 405,61			(5 048,68)				3 501,20
12	kitoms išlaidoms kompensuoti		5 235,57					(5 235,57)				
13	Iš viso finansavimo sumų	2 745 342,20	448 873,72		3 405,61			(431 747,95)				2 769 159,42