

# TELŠIŲ ATEITIES PAGRINDINĖ MOKYKLA

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. kovo 31 d.

#### I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių Ateities pagrindinė mokykla (toliau įstaiga) buvo įregistruota Juridinių asmenų registre 1995m. rugsejo 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 2017-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-03-31
74	71

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

Finnsinės 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.

52,58 eur.
------------

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

2715141,20 eur.
-----------------

#### P08. Atsargos.

23,04eur.
-----------

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

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

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

120571,70 eur.
----------------

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

1218,05 eur.
--------------

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.
---------------------------------

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

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 41676,91 eur., su darbo santykiais –44278,50 eur., sukauptos mokėtinos sumos –30188,29 eur. Kreditorinis įsiskolinimas sudaro 85955,41 eur. Kreditingis 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 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:

2017-05-30
------------

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

Vedėja

Lina Buzelienė

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**


2017 m. balandžio 20 d. Nr. 10

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 715 193,78	2 785 153,96
I.	Nematerialusis turtas		52,58	262,98
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		52,58	262,46
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0,52
I.4	nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 715 141,20	2 784 890,98
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 581 061,80	2 629 897,60
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14 284,95	14 511,55
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 388,98	7 390,25
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		86 941,37	109 927,48
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		122 211,65	141 524,04
I.	Atsargos		23,04	10,84
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	neuzrugos, žanavos ir ukims		23,04	10,84
I.3	išvairūs gamtinių produktų ir			
I.4	nebaigtos sudėti atsargos, pagaminta produkcija ir			
I.5	skirtos parduoti (parduoti) ilgalaikis materialusis ir orologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		398,86	1 442,77
III.	Per vienus metus gautinos sumos		120 571,70	139 303,11
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautinai mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turto paslaugas		3 235,36	2 771,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		113 683,00	133 354,48
III.6	Kitos gautinos sumos		3 653,34	3 177,49
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 218,05	767,32
	IŠ VISO TURTO:		2 837 405,43	2 926 678,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 715 011,88	2 784 831,87
I.	Iš valstybės biudžeto		105 139,88	127 280,24
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 598 372,25	2 641 247,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7 762,40	13 663,54
IV.	Iš kitų šaltinių		3 737,35	2 640,39
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		116 879,27	138 539,24

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	116 879,27	138 539,24
II.1	Įngarankių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		
II.2	Įngarankių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinės sumos su sąstojos, uoatacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeto		
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondų	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	Grąžintinai mokesciai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos su taro sąrykiams susiję	41 676,91	63 648,63
II.10	įsipareigojimai	44 278,50	41 072,09
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	30 188,29	33 082,95
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	5 514,28	3 306,89
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	5 514,28	3 306,89
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	2 771,88	1 466,66
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	2 742,40	1 840,23
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRVNOJO TURTO	2 837 405,43	2 926 678,00

\_\_\_\_\_  
Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Rita Motiejūnienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Lina Buzelienė  
(vardas ir pavardė)

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 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS  
2017 m. balandžio 20 d. Nr. 10  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		267 511,43	240 562,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		253 344,80	227 070,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		131 832,39	111 359,37
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		114 838,60	112 015,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		785,13	1 973,85
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 888,68	1 721,45
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		14 166,63	13 492,31
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		14 166,63	13 492,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		264 739,55	239 095,89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR		158 345,43	153 215,21
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		13 625,74	15 301,52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		59 097,15	58 756,49
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		12,13	52,47
V.	TRANSPORTO		1 231,49	915,75
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		220,50	425,56
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ		17 105,19	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		6 987,05	3 494,65
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		4 556,64	4 186,26
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 550,59	2 747,98
XIV.	KITOS		7,64	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS		2 771,88	1 466,66
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		2 771,88	1 466,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		2 771,88	1 466,66
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



(parašas)

Rita Motiejūnienė

(vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Lina Buzelienė

(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 "Atities" progimnazija  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygininai 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		
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	81 620,46					(98 989,11)				105 139,88	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	122 508,53	898,05					(18 266,70)				105 139,88	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		80 722,41					(80 722,41)					
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2 610 784,79	74 128,51					(86 541,05)				2 598 372,25	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	2 610 768,13	981,84					(13 450,89)				2 598 299,08	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	16,66	73 146,67					(73 090,16)				73,17	
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						(785,13)				7 762,40	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	8 547,53						(785,13)				7 762,40	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių:	3 501,35	3 846,42		2 045,34			(5 655,76)				3 737,35	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	3 501,35	1 499,95		2 045,34			(3 309,29)				3 737,35	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti		2 346,47					(2 346,47)					
13	Iš viso finansavimo sumų	2 745 342,20	159 595,39		2 045,34			(191 971,05)				2 715 011,88	