

TELŠIŲ „ATEITIES“ PROGIMNAZIJA

2021 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-08-13

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

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 2021-01-01-2021-06-30

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Mokykla turi: Degaičių ir Saulėtekio 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 ataskaitos 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.

Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Įsigyta vadovėlių ir knygų už 5635,10 eurai. Kompiuterinės įrangos už 900 eurų.

P08. Atsargos.

Likutis 126,18 euro. Įsigyta atsargų už 9574,77 eur. Nurašyta už 9622,05 eurai

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

| Eil. Nr. | Sraipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.) |
|----------|----------------------------------|---|
| 1. | Išankstiniai mokėjimai tiekėjams | 952,34 |
| 2. | Ateinančių laikotarpių sąnaudos | 1941,54 |
| | IŠ VISO: | 2893,88 |

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 147710,88 6 eur iš jų:

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuoma už 3135,28 eurai, kitos gautinos sumos 639,48 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų-143936,12 eurai, negautos įstaigos pajamos iš izdo 4783,68 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis -900,73 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis 0,00 eurų

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P 17. Įsipareigojimai

Ilgalaikiai atidėjiniai- kompensacijos dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams ir tiekėjams.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 17160, 67 eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Kitos veiklos sąnaudos

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos* | | |
| 1.1. | Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms | | |
| 1.2. | Narystės mokesčiai | | |
| 1.3. | Stipendijos studentams | | |
| 1.4. | Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai) | | |
| 1.5. | Veiklos mokesčiai | | |
| 1.6. | Kitos | 8,00 | |

Kitos veiklos sąnaudas sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 8 ,00 Eur.,

įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas – baudos ir delspinigiai 0,33 Eur.

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

2021-08-13 .

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 Motiejūniene

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

Direktorius pavaduotoja
ukio ir bendrųjų reikalavimų
Rasa Stanė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus
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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

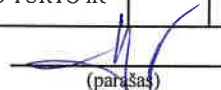
2021 m. rugpjūčio 13 d. Nr. 10

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio | Paskutinė praėjusio |
|----------|---|--------------|------------------------|---------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 2 936 142,73 | 2 998 959,38 |
| 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 | 2 926 791,75 | 2 990 396,75 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 2 341 903,31 | 2 422 345,45 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 413 005,15 | 433 608,46 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 16 252,23 | 12 178,85 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 49 619,36 | 31 132,26 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 7 166,29 | 7 362,28 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 98 845,41 | 83 769,45 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | 9 350,98 | 8 562,63 |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 151 584,39 | 212 490,15 |
| I. | Atsargos | P08 | 78,90 | 102,62 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 78,90 | 102,62 |
| 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 | 2 893,88 | 100 371,17 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 147 710,88 | 111 985,17 |
| 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, turtą, paslaugas | | 3 135,28 | 59,63 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 143 936,12 | 110 663,01 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 639,48 | 1 262,53 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 900,73 | 31,19 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 3 087 727,12 | 3 211 449,53 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | P12 | 2 930 430,69 | 3 090 551,77 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 320 161,89 | 392 123,11 |

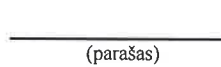
| | | | | |
|--------|---|-----|--------------|--------------|
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 2 561 576,39 | 2 667 315,89 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 44 071,82 | 28 223,76 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 4 620,59 | 2 889,01 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | P17 | 152 877,18 | 120 339,90 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 9 350,98 | 8 562,63 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | 9 350,98 | 8 562,63 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 143 526,20 | 111 777,27 |
| 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 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | 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 | | 12 785,94 | 4 269,61 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 68 202,77 | 64 980,99 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinės sumos | | 62 537,49 | 41 791,10 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 4 419,25 | 557,86 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 4 419,25 | 557,86 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 1 440,80 | (2 212,19) |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 2 978,45 | 2 770,05 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grąžinamo turto ir mažumos dalių: | | 3 087 727,12 | 3 211 449,53 |

 Direktoriė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos


 (parašas)

 Rita Motiejūnienė
 (vardas ir pavardė)

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


 (parašas)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)



 Centralizuotas biudžetinių įstaigų
 buhalterinės apskaitos skyrius
 vedėjos pavaduotoja

 Virginija Zaveckienė

3-jojo 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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2021 m. rugpjūčio 13 d. Nr. 10
(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 910 691,10 | 500 210,58 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 893 530,43 | 486 602,35 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 591 256,38 | 293 256,42 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 289 404,38 | 184 832,80 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 8 080,04 | 4 011,36 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 4 789,63 | 4 501,77 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | P21 | 17 160,67 | 13 608,23 |
| III.1. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 17 160,67 | 13 608,23 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 909 249,97 | 502 331,98 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | 744 653,90 | 389 302,30 |
| II. | NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 43 526,16 | 40 375,59 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 42 730,11 | 45 521,95 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | 215,23 |
| V. | TRANSPORTO | | 2 094,94 | 821,45 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 2 970,49 | 1 914,00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 2 310,98 | 2 325,89 |
| VIII. | NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 13 456,95 | 6 678,66 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮMOKŲ | | 37 051,94 | 12 522,25 |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 20 446,50 | 2 449,64 |
| XIV. | KITOS | | 8,00 | 205,02 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 1 441,13 | (2 121,40) |
| 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 | | (0,33) | (90,79) |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO | | 1 440,80 | (2 212,19) |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS | | 1 440,80 | (2 212,19) |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Direktorius pavaduotoja
Rita Motiejūnienė
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
bhalterinės apskaitos skyrius
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė