

# TELŠIŲ „ATEITIES“ PROGIMNAZIJA

2022 m. rugsėjo mėn. 30 d.

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-11-15

#### 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 2022-01-01-2022-09-30

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 skyrius

## 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 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:

Programinės įrangos įsigyta už- 28,28 Eur..

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas:

Įsigyta kitų mašinų už 600,00 Eur., kompiuterinės įrangos įsigyta už 20192,70 Eur. įsigyta knygų ir vadovėlių už 8108,36 Eur., nurašyta knygų ir vadovėlių už 848,64 Eur., kito materialiojo turto įsigyta už 1336,00 Eur.

#### P08. Atsargos:

Įsigyta atsargų už 36399,72 Eur. Nurašyta už 36378,96 Eur. .Likutis atsargų 2022-09-30 už 142,02 Eur.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	8689,30
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	509,41
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>9198,71</b>

**P10. Per vienerius metus gautinos sumos 207829,69 Eur:**

Gautini tėvų įnašai už 6398,05 Eur. ir patalpų nuomą už 4,00 Eur, kitos gautinos sumos už 1184,97 Eur, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų už 195093,99 Eur., negautos įstaigos pajamos iš išdo už 5178,80 Eur. Gautinų sumų už paslaugas nuvertėjimas yra (30,12) Eur.

**P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 9574,58 Eur.:**

Paramos lėšų likutis už 1682,58 Eur., projekto „Erasmus“ likutis 7892,00 Eur.

**P12. Finansavimo sumos:**

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

**P17. Įsipareigojimai 213133,34 Eur.:**

Ilgalaikiai atidėjiniai už 13460,61 Eur. kompensacijos dirbantiems pensininkams. Trumpalaikiai įsipareigojimai 199672,73 Eur.: skolos tiekėjams už 19861,16 Eur. (per spalio mėn bus sumokėtos), su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už 109864,16 Eur., sukaupti atostoginiai ir socialinio draudimo įmokos už 69714,01 Eur. kitos mokėtinos sumos 233,40 Eur. (mokytojų pavežėjimai).

**P21. Kitos veiklos pajamos:**

Kitos veiklos pajamos sudaro 876,00 Eur. už patalpų nuomą.

**P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1159617,29 Eur.****Kitos veiklos sąnaudos**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	<b>Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*</b>		
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	0,00	

Kitos veiklos sąnaudas sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 0,00 ,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:

2022-11-15

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.

Direktorė

Rita Motiejūnienė

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos  
skyrius Vedėjos pavaduotoja



Viktorija Juciuvienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

191873143, Lygumų g. 47, LT-87125, Telšiai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Telšių "Ateities" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 15 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Stralpsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2022-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2021-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 860 373,37	2 904 495,69
I.	Nematerialusis turtas	P03	19,95	
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		19,95	
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2 846 892,81	2 891 035,08
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		2 282 355,71	2 318 084,27
II.3.	Infrastruktūros statiniai		386 730,55	402 495,31
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		13 870,53	15 059,55
II.6.	Transporto priemonės		35 164,61	43 837,46
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		128 771,41	111 558,49
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		13 460,61	13 460,61
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		226 745,00	95 922,88
I.	Atsargos	P08	142,02	121,26
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		142,02	121,26
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	P09	9 198,71	11 618,95
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	207 829,69	82 581,32
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3.	Gautinos finansavimo sumos			1 976,50
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		6 371,93	3 622,18
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		200 272,79	75 484,71
III.6.	Kitos gautinos sumos		1 184,97	1 497,93
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	9 574,58	1 601,35
	IŠ VISO TURTO:		3 087 118,37	3 000 418,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 865 593,50	2 895 331,51
I.	Iš valstybės biudžeto		326 106,82	314 980,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 495 884,67	2 536 993,59
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		38 798,86	38 601,98
IV.	Iš kitų šaltinių		4 803,15	4 754,99
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	213 133,34	101 880,69
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		13 460,61	13 460,61
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		13 460,61	13 460,61
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		199 672,73	88 420,08
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			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		19 861,16	18 690,79
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		109 864,16	15,28
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		69 714,01	69 714,01
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		233,40	
F.	GRYNASIS TURTAS		8 391,53	3 206,37
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8 391,53	3 206,37
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5 185,16	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 206,37	3 206,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 087 118,37	3 000 418,57

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius  
Vedėjos pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



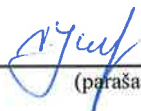
(parašas)

Rita Motiejūnienė

(vardas ir pavardė)

Viktorija Juciuvienė

(vardas ir pavardė)



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 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. lapkričio 15 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2022-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2021-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 436 280,18	1 169 712,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 406 017,28	1 145 678,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		895 357,85	738 412,08
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		494 513,58	390 472,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7 695,12	10 814,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8 450,73	5 979,79
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30 262,90	24 033,96
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30 262,90	24 033,96
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 431 971,02	1 169 314,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	1 159 617,29	937 134,47
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		68 593,32	65 368,38
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		67 413,72	49 253,59
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		62,51	
V.	TRANSPORTO		7 701,21	2 675,32
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2 820,88	3 095,49
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 355,97	3 363,62
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		848,64	6 658,32
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		31 053,86	25 128,20
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		52 423,03	46 844,99
XI.	NUOMOS			20,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		38 080,59	29 764,22
XIV.	KITOS			8,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 309,16	398,21
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		876,00	368,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	876,00	368,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(0,33)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			


H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		5 185,16	765,88
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5 185,16	765,88
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

\_\_\_\_\_  
  
 (parašas)

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

\_\_\_\_\_  
 Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius  
 Vedėjos pavaduotoja  
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

\_\_\_\_\_  
  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Viktorija Juciuvienė  
 (vardas ir pavardė)



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

191873143, Lygumų g. 47, LT-87125, Telšiai Telšių „Atletis“ progimnazija  
(viešojo sektoriaus subjektas arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

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

PAGAL 2022 M RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	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):	314.980,95	816.876,71		3.666,80			(808.728,04)			(689,60)	326.106,82	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	314.278,80	26.345,77		3.666,80			(18.532,26)				325.759,11	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	702,15	790.530,94					(790.195,78)			(689,60)	347,71	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.536.993,5 <sup>9</sup>	420.040,83		1.231,78			(461.094,63)			(1.286,90)	2.495.884,6 <sup>7</sup>	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.534.766,0 <sup>9</sup>	18.979,56		1.231,78			(67.943,76)				2.487.033,6 <sup>7</sup>	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.227,50	401.061,27					(393.150,87)			(1.286,90)	8.851,00	

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):	38.601,98	7.892,00						(7.695,12)			38.798,86
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	38.601,98							(7.695,12)			30.906,86
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		7.892,00									7.892,00
4.	Iš kitų šaltinių	4.754,99	2.068,09	6.443,00					(8.462,93)			4.803,15
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.754,99	2.065,60	6.443,00					(8.460,44)			4.803,15
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2,49						(2,49)			
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.895.331,51	1.246.877,63	11.341,58					(1.285.980,72)		(1.976,50)	2.865.593,50