

TELŠIŲ „ATEITIES“ PROGIMNAZIJA

2023 m. kovo mėn. 31 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-05-12

**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):

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 finansinės 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 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.

Nematerialiojo turto judėjimo nebuvo.

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

Įsigyta vadovėlių ir knygų už 376,07 eurai. Kompiuterinės įrangos įsigyta už 2458,74 eurų.

#### P08. Atsargos.

Likutis 202,53 euro. Įsigyta atsargų už 7065,80 eur. Nurašyta už 6999,98 eurai. Likutis 2023-03-31-268,35 eur.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	8810,91
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	746,08
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>9556,99</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos 260566,45 eur iš jų:

Gautini tėvų įnašai- 4574,05 eur. ir patalpų nuomą už 137,00 eurai, kitos gautinos sumos 3618,28 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų-247412,41 eurai, negautos įstaigos pajamos iš izdo4854,83eurų.

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai-9333,29 eur. :

Paramos lėšų likutis -1951,83 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis 1590,53 eurų

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSASFAS 4 priede.

#### P 17. Įsipareigojimai -280807,02

Ilgalaikiai atidėjiniai- kompensacijos dirbantiems pensininkams-20527,54 eur., skolos darbuotojams- 139183,44 eur ir tiekėjams 32125,00 eur. Didesnė skola palyginus su praeitu ketvirčiu 9,2 tūks. Eur.suma padidėjo išaugus komunalinių paslaugų kainoms. 88927,34 eur. sukauptos mokėtinos sumos nepanaudoti atostoginiai..

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 10897,84 eur.-,kitos veiklos pajamos-306,00 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	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:

2023-05-12 .

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo gražintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Nebuvo.


#### Atlikti pataisymai:

Nebuvo.

#### Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Mokyklos direktorius

  
Rita Motiejūnienė  
Centralinė biudžetinių įstaigų  
bižuterinės apskaitos skyrius  
Vedėja  
Lina Buzelienė

(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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. gegužės 12 d. Nr. 20

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2023-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2022-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 965 385,08	2 989 066,10
I.	Nematerialusis turtas	P03	12,81	16,38
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		12,81	16,38
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2 944 844,73	2 968 522,18
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		2 258 536,67	2 270 446,19
II.3.	Infrastruktūros statiniai		376 220,71	381 475,63
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		16 930,59	17 642,43
II.6.	Transporto priemonės		141 207,67	148 240,30
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		151 949,09	150 717,63
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		20 527,54	20 527,54
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		281 035,89	133 739,57
I.	Atsargos	P08	1 577,16	202,53
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		291,56	202,53
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1 285,60	
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	9 556,99	9 546,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	260 566,45	115 783,73
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			1 025,76
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		4 680,93	3 979,36
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		252 267,24	108 389,19
III.6.	Kitos gautinos sumos		3 618,28	2 389,42
IV.	Trumpalaikės investicijos			



V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9 335,29	8 206,85
	IŠ VISO TURTO:		3 246 420,97	3 122 805,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 959 830,22	2 986 259,83
I.	Iš valstybės biudžeto		450 705,67	458 498,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 471 979,43	2 488 027,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		32 073,84	34 613,85
IV.	Iš kitų šaltinių		5 071,28	5 120,35
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	280 807,02	132 405,02
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		20 527,54	20 527,54
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		20 527,54	20 527,54
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		260 279,48	111 877,48
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinų sumos		32 125,00	22 928,68
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		139 183,44	21,46
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		88 927,34	88 927,34
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		43,70	
F.	GRYNASIS TURTAS		5 783,73	4 140,82
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5 783,73	4 140,82
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 642,91	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 140,82	4 140,82
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 246 420,97	3 122 805,67

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos  
skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Rita Motiejūnienė  
(vardas ir pavardė)

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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS  
2023 m. gegužės 12 d. Nr. 20  
(data)

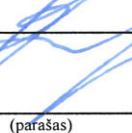
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022-03-31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		588 910,03	475 195,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		578 012,19	464 949,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		360 350,65	286 681,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		204 004,80	171 156,96
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10 760,01	2 615,10
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 896,73	4 495,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	10 897,84	10 246,46
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10 897,84	10 246,46
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		587 573,11	473 814,84
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	460 411,62	365 785,94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		28 300,09	22 622,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		44 130,10	38 340,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		137,20	
V.	TRANSPORTO		2 531,48	2 476,13
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		9 496,90	587,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 293,53	1 060,69
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6 218,89	7 185,59
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		22 208,22	24 069,62
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12 845,08	11 686,19
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 336,92	1 380,99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		306,00	480,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		306,00	480,00
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		1 642,92	1 860,99
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 642,92	1 860,99
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

  
(parašas)

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(vardas ir pavardė)