

TELŠIŲ „ATEITIES“ PROGIMNAZIJA

2023 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-08-14

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 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 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 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.

Nematerialiojo turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Įsigyta vadovėlių ir knygų už 4116,71 eurus, nurašyta už 199,60 eurus. Kitos biuro įrangos įsigyta už 5299,00 eurų, tai – 2 vnt. interaktyvių ekranų po 2150,00 eurus, įkrovimo spinta už 999,00 eurus. Kito ilgalaikio turto pirktas už 1360,04 eurų tai 2 vnt. vežimėliai su dangčiu po 680,02 eurus.

P08. Atsargos.

Likutis 202,53 euro. Įsigyta atsargų už 29959,62 eur. Nurašyta už 27120,88 eurus. Likutis 2023-06-30-3041,27 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	19478,97
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	722,00
	IŠ VISO:	20200,97

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 233588,70 eur iš jų:

Gautini tėvų įnašai- 9511,37 eur. ir patalpų nuomą už 2,00 eurai, kitos gautinos sumos 183,61 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų – 223921,84 eurai.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai-2105,55 eur. :

Paramos lėšų likutis –342,82 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, savivaldybės biudžeto lėšų likutis 1710,31 eurų, spec. Dotacijų lėšų likutis 52,42 eurų.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P 17. Įsipareigojimai -280807,02

Ilgalaikiai atidėjiniai- kompensacijos dirbantiems pensininkams-20527,54 eur., skolos darbuotojams- 123510,82 eur ir tiekėjams 16045,82 eur.. Mažesnė skola mokėtinų sumų ataskaitoje palyginus su praeitu ketvirčiu. Visos skolos apmokėtos liepos mėnesį. 88927,34 eur. sukauptos mokėtinos sumos nepanaudoti atostoginiai, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 132,40 eurų.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 27230,95 eur., kitos veiklos pajamos -552,00 eur. tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 1142280,75 eurų.

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 0,00 Eur.

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

2023-08-14 .

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

„Ateities“ progimnazijos
„Ateities“ skyriaus vedėja

Jurgita Norkienė
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Rita Motiejūnienė

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)

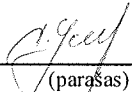
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.945.014,50	2.989.066,10
I.	Nematerialusis turtas	P03	9,24	16,38
I.1.	Pletros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		9,24	16,38
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.924.477,72	2.968.522,18
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		2.246.627,15	2.270.446,19
II.3.	Infrastruktūros statiniai		370.965,79	381.475,63
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		13.852,57	17.642,43
II.6.	Transporto priemonės		134.175,04	148.240,30
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		158.857,17	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		258.936,49	133.739,57
I.	Atsargos	P08	3.041,27	202,53
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.755,67	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	20.200,97	9.546,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	233.588,70	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, turta, paslaugas		9.483,25	3.979,36
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		223.921,84	108.389,19
III.6.	Kitos gautinos sumos		183,61	2.389,42
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.105,55	8.206,85
	IŠ VISO TURTO:		3.203.950,99	3.122.805,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.940.993,30	2.986.259,83
I.	Iš valstybės biudžeto		444.640,93	458.498,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2.468.583,92	2.488.027,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23.286,83	34.613,85
IV.	Iš kitų šaltinių		4.481,62	5.120,35
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	249.143,92	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		228.616,38	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.	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		16.045,82	22.928,68
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		123.510,82	21,46
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		88.927,34	88.927,34
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		132,40	
F.	GRYNASIS TURTAS		13.813,77	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		13.813,77	4.140,82
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9.672,95	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.140,82	4.140,82
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.203.950,99	3.122.805,67

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo parašas)	„Ateities“ progimnazijos „Saulėtekio“ skyriaus vedėja J. Norkienė (parašas)	Rita Motiejūnienė (vardas ir pavardė)
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	 (parašas)	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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.381.730,63	958.016,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.354.499,68	937.560,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		895.606,47	593.535,29
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		441.929,76	331.716,20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11.327,02	5.155,11
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5.636,43	7.153,80
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	27.230,95	20.456,53
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		27.230,95	20.456,53
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.372.609,68	956.248,06
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	1.142.280,75	756.727,62
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		59.587,75	45.554,31
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		59.808,73	56.716,12
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		207,70	62,51
V.	TRANSPORTO		4.496,25	6.337,04
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		10.969,90	1.471,28
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2.444,80	2.303,33
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			848,64
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23.389,52	15.004,59
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		45.249,50	43.656,33
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		24.174,78	27.566,29
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9.120,95	1.768,87
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		552,00	870,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	552,00	870,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS PRIŠ NUOSAVYBŠ METODO		9.672,95	2.638,87
I.	NUOSAVYBŠ METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS		9.672,95	2.638,87
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

"Ateities" progimnazijos
"lelekių" skyriaus vedėja
Jurgita Norikienė (parašas)

Rita Motiejūnienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Viktorija Juciuvienė
(vardas ir pavardė)