

TELŠIŲ „ATEITIES“ PROGIMNAZIJA

2024 m. kovo mėn. 31 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-05-15

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):

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Mokykla turi 2 skyrius:
Degaičių darželis, Degaičių g. 5 Degaičių k. Telšių r.
„Saulėtekio“ darželis, Kepyklos gatvė 30, Telšiai.

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):

Nebuvo

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Nematerialiojo turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Įstaiga pirkė interaktyvų ekraną už 1765 Eur, neatlygintinai gavo vadovėlių ir knygų už 77,90 Eur. Nurašė vadovėlių ir knygų už 6950,13 Eur.

P08. Atsargos.

Likutis 2024-01-01 – 552,81 Eur. Įsigyta atsargų už 10147,05 Eur, neatlygintinai gauta už 2547,43 Eur. Nurašyta už 13247,29 Eur. Likutis 2024-03-31 – 0,00 Eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	3137,93
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2365,92
	IŠ VISO:	5503,85

P10. Per vienerius metus gautinos sumos:

Gautinos sumos už turto nuomą – 144,00 Eur, gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigose – 3764,45 Eur, gautinų įmokų nuvertėjimas – 30,12 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 302731,50 Eur, sukauptos pajamos už turto naudojimą ir parduotas prekes, turtą, paslaugas – 61491,94 Eur, kitos gautinos sumos – 6926,54 Eur (komunalinių išlaidų atstatymas). Išieškotinos sumos už padarytą žalą – 735,57 Eur, jos nuvertėjimas – 735,57 Eur.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Paramos lėšų likutis –54,34 Eur, 495,73 Eur – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projektų lėšų likutis – 1201,15 Eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai:

Ilgalaikiai atidėjiniai – 24934,38 Eur (kompensacijos dirbantiems pensininkams), tiekėjams mokėtinos sumos –37283,13 Eur (skola didesnė nei praėjusio ketvirčio, didžiąją dalį sudaro mitybos išlaidos, ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos, komunalinių paslaugų išlaidos, transporto išlaikymo išlaidos, kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos, socialinė parama natūra. Skolos apmokėtos per balandžio mėnesį), darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 164586,59 Eur. Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 112370,99 Eur. Kiti trumpalaikiai -333,80 Eur.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 65010,26 Eur (tėvų įnašai ir kitos paslaugos), kitos veiklos pajamos - 416,00 Eur. (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, pinigines dovanas 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:

2024-05-15.

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

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Rita Motiejūnienė

Lina Buzelienė

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

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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**


2024 m. gegužės 15 d. Nr. 01

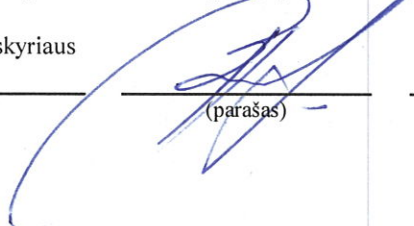
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.543.977,22	5.591.193,89
I.	Nematerialusis turtas	P03		2,10
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			2,10
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5.519.042,84	5.566.257,41
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		4.867.394,00	4.893.234,02
II.3.	Infrastruktūros statiniai		66.218,13	66.731,19
II.4.	Kiti statiniai		288.982,90	293.724,76
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		11.635,24	12.374,35
II.6.	Transporto priemonės		104.837,30	110.415,86
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		179.975,27	189.777,23
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		24.934,38	24.934,38
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		382.283,38	187.949,83
I.	Atsargos	P08		552,81
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			552,81
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	5.503,85	968,36
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	375.028,31	186.374,32
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			977,12
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		3.878,33	3.201,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		364.223,44	175.306,93

III.6.	Kitos gautinos sumos		6.926,54	6.889,27
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.751,22	54,34
	IŠ VISO TURTO:		5.926.260,60	5.779.143,72
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	5.482.225,90	5.535.330,24
I.	Iš valstybės biudžeto		2.841.751,63	2.868.496,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2.618.793,55	2.643.936,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16.988,12	18.293,83
IV.	Iš kitų šaltinių		4.692,60	4.603,74
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	339.508,89	157.441,41
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		24.934,38	24.934,38
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		24.934,38	24.934,38
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		314.574,51	132.507,03
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		37.283,13	19.954,84
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		164.586,59	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		112.370,99	112.370,99
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		333,80	181,20
F.	GRYNASIS TURTAS		104.525,81	86.372,07
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		104.525,81	86.372,07
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		18.153,74	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		86.372,07	86.372,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5.926.260,60	5.779.143,72

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėja
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


 (parašas)


 (parašas)

 Rita Motiejūnienė
 (vardas ir pavardė)

 Lina Buzelienė
 (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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
 2024 m. gegužės 15 d. Nr. 01
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2023-03-31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		748.176,56	588.906,03
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		683.166,30	578.008,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		423.807,78	360.350,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		255.211,89	204.004,80
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.305,71	10.760,01
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.840,92	2.892,73
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	65.010,26	10.897,84
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		65.010,26	10.897,84
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		730.443,07	587.569,11
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	547.198,08	460.411,62
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		42.109,44	28.300,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		84.012,47	44.130,10
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			137,20
V.	TRANSPORTO		2.454,55	2.531,48
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		802,00	9.496,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		350,88	1.293,53
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		6.950,13	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10.946,52	6.218,89
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		29.365,35	22.208,22
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6.253,65	12.841,08
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		17.733,49	1.336,92
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		416,00	306,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	416,00	306,00
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 TAISYMO ĮTAKA		4,25	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		18.145,24	1.642,92
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		18.145,24	1.642,92
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Rita Motiejūnienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)