

# TELŠIŲ ATEITIES PAGRINDINĖ MOKYKLA

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. kovo 31 d.

#### I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių Ateities pagrindinė mokykla (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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2018-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-03-31
72	74

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

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Mokykla turi: Degaičių 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 atskaitos 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.

0,00 eur.

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

2651159,87 eur.

#### P08. Atsargos.

1,40 eur.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	194,01
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>194,01</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

149224,41 eur.

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

72,332 eur.

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

#### P17. Įsipareigojimai 116879,27 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 2017-03-31 sudaro -41676,91 eur., 2018-03-31 65681,01 –padidėjo palyginus su praėjusiais metais - 24004,10 neapmokėtas šildymo išlaidos , su darbo santykiais –44278,50 eur 2017-03-31 ,2018-03-31 sudaro 46553,58 eur. padidėjo skola 2275,08 eur., sukauptos mokėtinos sumos 2017-03-31 –30188,29 eur. 2018-03-31 – 31979,83 eur. Kreditorinis įsiskolinimas sudaro 2017-03-31 85955,41 eur. 2018-03-31 -112345,59 eur. padidėjo palyginus su 2017-03-31 laikotarpiu 26390,18 eur.

Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d .dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos.

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 13503,40 eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą, už patalpų nuomą.

#### P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1.	Darbo užmokesčio	127342,61
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	39037,43
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>166380,04</b>

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

2018-05-15

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.

Mokyklos direktorius

Rita Motiejūnienė

Vedėja

Centralizuotas buhalterinių įrašų ir  
buhalterinės apskaitos skyriaus  
vedėjos pavaduotoja  
Lina Buzelienė  
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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. balandžio 25 d. Nr. 18

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 651 159,87	2 715 193,78
I.	Nematerialusis turtas	P03		52,58
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			52,58
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2 651 159,87	2 715 141,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 532 226,00	2 581 061,80
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12 737,55	14 284,95
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 304,02	2 388,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		74 428,20	86 941,37
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		30 464,10	30 464,10
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		149 492,15	122 211,65
I.	Atsargos	P08	1,40	23,04
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1,40	23,04
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	194,01	398,86
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	149 224,41	120 571,70
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, turta, paslaugas		2 703,80	3 235,36
III.5	Sukauptos gautinos sumos		140 045,04	113 683,00
III.6	Kitos gautinos sumos		6 475,57	3 653,34
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		72,33	1 218,05
	IŠ VISO TURTO:		2 800 652,02	2 837 405,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 651 180,14	2 715 011,88
I.	Iš valstybės biudžeto		94 573,54	105 139,88
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 548 695,18	2 598 372,25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4 621,88	7 762,40
IV.	Iš kitų šaltinių		3 289,54	3 737,35
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	144 974,92	116 879,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			