

TELŠIŲ „ATEITIES“ PROGIMNAZIJA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. kovo 31 d.

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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

| Ataskaitinis laikotarpis 2019-03-31 | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018-03-31 |
|-------------------------------------|---|
| 71 | 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 eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse atskaitose:

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

261587,86 eur.

P08. Atsargos.

60,00 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

| Eil. Nr. | Sraipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.) |
|----------|----------------------------------|---|
| 1. | Išankstiniai mokėjimai tiekėjams | |
| 2. | Ateinančių laikotarpių sąnaudos | 183,69 |
| | IŠ VISO: | 183,69 |

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

158729,20 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

140,82 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 151792,85 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 2018-03-31 sudaro -65681,01 eur., 2019-03-31 53+26,05 sumažėjo 11754,96 eur. palyginus su praėjusiais metais -3291,48 neapmokėtas šildymo išlaidos, su darbo santykiais -46553,58 eur 2018-03-31, 2019-03-31 sudaro 49845,06 eur. padidėjo skola 3291,48 eur., sukauptos mokėtinos sumos 2017-03-31 -31979,83 eur. 2019-03-31 -47231,02 eur. reditinis 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 2019-03-31 -15354,98eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą už patalpų nuomą, 2018-03-31 buvo 13503,40 eur. įstaigos pajamos išaugo 1851,58 eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma 2018-03-31 | Suma 2019-03-31 | Pokytis |
|----------|---|------------------|------------------|--|
| 1. | Darbo užmokesčio | 127342,61 | 172966,59 | |
| 2. | Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio | 39037,43 | 2675,84 | Nuo 2018-09-01 pasikeitė etatinis Du išmokėjimas |
| | IŠ VISO: | 166380,04 | 175642,43 | +9262,39 |

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

2019-05-20

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 biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius
vedėjos pareigotoja
Virginija Zaveckienė

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

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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. gegužės 2 d. Nr. 1

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio | Paskutinė praėjusio |
|----------|---|--------------|------------------------|---------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 2 651 587,86 | 2 651 159,87 |
| I. | Nematerialusis turtas | P03 | | |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 2 651 587,86 | 2 651 159,87 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 2 483 390,20 | 2 532 226,00 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 11 190,15 | 12 737,55 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 38 316,66 | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 11 404,03 | 1 304,02 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 76 822,72 | 74 428,20 |
| 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 | | 159 113,71 | 149 492,15 |
| I. | Atsargos | P08 | 60,00 | 1,40 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 60,00 | 1,40 |
| 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 | 183,69 | 194,01 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 158 729,20 | 149 224,41 |
| 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 | | 5 379,95 | 2 703,80 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 147 935,53 | 140 045,04 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 5 413,72 | 6 475,57 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 140,82 | 72,33 |