

TELŠIŲ „KRANTO“ PROGIMNAZIJA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. rugsėjo 30 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių Kranto progimnazija (toliau įstaiga) buvo įregistruota. Juridinių asmenų registre 1980 m. rugsėjo 1 d.
Įstaigos kodas 190555846,
Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Masčio g. 14, LT- 87139 Telšiai

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis – švietimas.
Pagrindinė veiklos rūšis-pagrindinis ugdymas ir kitos švietimo veiklos rūšys.

Vidutinis darbuotojų skaičius per atskaitinį laikotarpį buvo:

Atskaitinis laikotarpis 2018-09- 30	Praėjęs atskaitinis laikotarpis 2017-09-30
68	70

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.

Atskaitinio 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 skyrių neturi.

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 ataskaitos pateikiamos eurais ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Atskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

--

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

0,00eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

99406860 eur.

P08. Atsargos.

0,00 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	110,96
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	
	IŠ VISO:	110,96

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

108249,29 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

1707,64 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos 107090,330eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 4913,89 eur., su darbo santykiais –62196,95 eur., sukauptos mokėtinos sumos –39979,49 eur.. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė –67110,84 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 2407,00 eur. už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	437888,91
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	133762,52
	IŠ VISO:	571655,43

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

2018-11-15 .

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

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

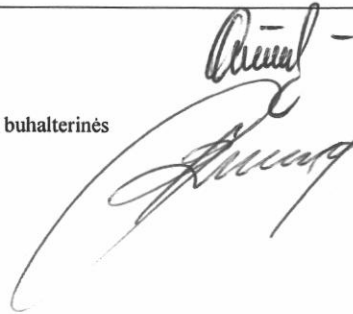
Nėra.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Mokyklos direktorius

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus Vedėja



Petras Stulpinas

Lina Buzelienė

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

Telšių "Kranto" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190555846, Telšiai, Masčio g. 14, LT-8713

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. spalio 19 d. Nr. 07

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		994 068,60	1 015 989,80
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1	Plėtos 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	994 068,60	1 015 989,80
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		880 436,91	903 606,27
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 385,93	8 687,50
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		109 245,76	103 696,03
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		110 066,99	92 944,62
I.	Atsargos	P08		
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	110,06	21,03
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	108 249,29	91 154,60
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, turą, paslaugas		783,00	1 286,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		107 361,57	89 856,18
III.6	Kitos gautinos sumos		104,72	12,42
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 707,64	1 768,99
	IŠ VISO TURTO:		1 104 135,59	1 108 934,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	995 886,30	1 017 679,82
I.	Iš valstybės biudžeto		79 375,00	74 064,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		910 282,23	933 599,97
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3 785,76	7 436,04
IV.	Iš kitų šaltinių		2 443,31	2 579,52
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	107 090,33	89 621,33

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	107 090,33	89 621,33
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	4 913,89	3 573,26
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	62 196,95	49 578,07
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	39 979,49	36 458,60
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		11,40
F.	GRYNASIS TURTAS	1 158,96	1 633,27
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	1 158,96	1 633,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	1 157,96	1 632,27
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	1,00	1,00
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IS VISU FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRĄŽINTO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	1 104 135,59	1 108 934,42

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Petras Stulpinas
(vardas ir pavardė)



(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Telšių "Kranto" progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190555846, Telšiai, Masčio g. 14, LT-8713

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. spalio 19 d. Nr. 07

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		658 367,00	604 907,20
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		655 960,00	601 941,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		488 647,67	447 458,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		161 565,96	150 583,15
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 530,26	3 196,27
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		216,11	703,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	2 407,00	2 966,00
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 407,00	2 966,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		657 209,04	603 274,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	571 655,43	525 265,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		20 772,54	21 351,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		31 704,13	31 824,06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			111,35
V.	TRANSPORTO		980,59	996,80
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		747,50	1 960,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 935,98	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13 306,92	7 536,09
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		11 370,96	10 337,98
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 680,27	3 891,23
XIV.	KITOS		54,72	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 157,96	1 632,27
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1 157,96	1 632,27
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 157,96	1 632,27
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Petras Stulpinas

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Lina Buzeliene

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

19055846, Teišiai, Masčio g. 14, LT-8713 Tešių "Krantų" progimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	74 295,13	438 237,61		526,75			(433 684,49)				79 375,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	74 295,13	12 127,31		526,75			(7 574,19)				79 375,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		426 110,30					(426 110,30)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	927 750,21	150 321,79					(167 391,88)			(397,89)	910 282,23
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	927 750,21	638,31					(18 124,50)				910 264,02
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		149 683,48					(149 267,38)			(397,89)	18,21
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	6 523,47			2 792,55			(5 530,26)				3 785,76
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 523,47			2 792,55			(5 530,26)				3 785,76
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	2 618,11			41,31			(216,11)				2 443,31
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 456,57			41,31			(94,00)				2 403,88
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	161,54						(122,11)				39,43
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 011 186,92	588 559,40		3 360,61			(606 822,74)			(397,89)	995 886,30