

TELŠIŲ „KRANTO“ PROGIMNAZIJA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. kovo 31 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių Kranto pagrindinė mokykla (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 ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2016-03- 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-03-31
70	71

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 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.

158,29 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

1051523,93 eur.

P08. Atsargos.

0,00 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	807,00
	IŠ VISO:	807,00

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

109030,06 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 26719,04 eur., su darbo santykiais – 47733,51eur., sukauptos mokėtinos sumos –34762,24 eur.. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė –76284,73 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 930,00 eur. už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	126326,51
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	39009,63
	IŠ VISO:	165336,14

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

2016-05-15

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.

Direkt. pavad., laikinai pavad.
Mokyklos direktorius

Vedėja

Centralizuot.
buhalterinės apsk.
Vedėja

Lina Buzelienė

Petrus Stulpinas

Lina Buzelienė

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

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 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. balandžio 26 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.051.682,22	1.098.641,52
I.	Nematerialusis turtas		158,29	368,97
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		157,73	367,97
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,56	1,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.051.523,93	1.098.272,55
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		938.360,31	961.529,67
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		19.919,53	17.128,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		93.244,09	119.614,46
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		112.229,23	138.572,78
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Neužbaigtos, žaliavos ir užkaiš			
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir inventorių			
I.4	Nebaigtos sudaryti sutartys, pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		807,00	1.468,48
III.	Per vienus metus gautinos sumos		109.030,06	134.581,60
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautinai mokesciai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turto paslaugas		1,00	

III.5	Sukauptos gautinos sumos		108.879,61	134.518,75
III.6	Kitos gautinos sumos		149,45	62,85
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.392,17	2.522,70
	IŠ VISO TURTO:		1.163.911,45	1.237.214,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.054.074,39	1.101.164,22
I.	Iš valstybės biudžeto		65.176,18	84.864,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		970.021,43	1.003.865,69
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16.102,67	9.500,17
IV.	Iš kitų šaltinių		2.774,11	2.934,30
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		109.214,79	135.321,80
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		109.214,79	135.321,80
II.1	Įsipareigojimai einamųjų metų			
II.2	Įsipareigojimai trumpalaikiems einamųjų metų dalims			
II.3	Įsipareigojimai ilgalaimiams			
II.4	Mokėtinos sumos, uždavymų ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokėjimai, mokesčiai ir nemokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	26.719,04	50.006,46	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	47.733,51	46.901,01	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	34.762,24	38.414,33	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		622,27	728,28
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		622,27	728,28
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		622,27	728,62
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			(0,34)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲIO		1.163.911,45	1.237.214,30

Direkt. parašytuose, laikinai parašytuose
 Direktorius *direktorius*
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

[Parašas]
 (parašas)

D. Šeplinskis
 Petras Stulpinas
 (vardas ir pavardė)

Vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (būhalteris) skyrius)
 Vedėja
Lina Buzelienė

[Parašas]
 (parašas)

Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių „Krantas“ 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 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 m. balandžio 26 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		206.403,50	215.419,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		205.473,50	214.666,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		141.630,10	155.416,04
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		61.951,57	57.745,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		1.891,71	1.176,54
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,12	328,51
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		930,00	752,58
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		930,00	752,58
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		205.781,23	214.690,95
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR		165.336,14	171.833,60
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		8.507,10	8.864,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		24.799,02	25.142,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		642,60	214,87
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		869,04	570,43
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		4.051,57	7.731,02
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.575,76	333,06
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS		622,27	728,62
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		622,27	728,62
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		622,27	728,62
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direkt. pavad., laikinai pavaduojanti

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Petras Stulpinas

(vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Lina Buzelienė

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

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

190555846, Telšiai, Masčio g. 14, LT-8713 Telšių „Krantas“ progimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turtą	Neatlyginimai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiksniams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) paskerimas				
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);	65.574,91	107.233,48					(107.632,21)				65.176,18	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	65.574,91	502,20					(900,93)				65.176,18	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		106.731,28					(106.731,28)					
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	976.237,97	42.615,05					(48.831,59)				970.021,43	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	976.237,97						(6.216,54)				970.021,43	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		42.615,05					(42.615,05)					
7	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);	17.994,38						(1.891,71)				16.102,67	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	17.994,38						(1.891,71)				16.102,67	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių;	2.774,23						(0,12)				2.774,11	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	2.560,70						(0,12)				2.560,58	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	213,53										213,53	
13	Iš viso finansavimo sumų	1.062.581,49	149.848,53					(158.355,63)				1.054.074,39	