

TELŠIŲ „KRANTO“ PROGIMNAZIJA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 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 2017-03- 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-03-31
72	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.

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 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 atskaitos pateikiamos eurai 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.

0,008eur.

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

1025042,77 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	0,00
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>0,00</b>

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

99681,33 eur.

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

2405,92 eur.

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

#### P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 12298,17 eur., su darbo santykiais -49724,27 eur., sukauptos mokėtinos sumos -36458,60 eur.. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė -62022,44 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 1678,00eur. už patalpų nuomą.

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

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	130631,07
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	40312,61
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>170943,68</b>

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

2017-05-30

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

Viršijantis biudžetinių įstaigų  
vedėjas  
Viršijantis biudžetinių įstaigų  
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

Petras Stulpinas

Lina Buzelienė

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

Telšių "Krantas" 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 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017 m. balandžio 20 d. Nr. 6

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 025 042,35	1 051 682,22
I.	Nematerialusis turtas		0,08	158,29
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			157,73
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,08	0,56
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 025 042,27	1 051 523,93
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		915 190,95	938 360,31
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		10 859,62	19 919,53
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		98 991,70	93 244,09
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		102 087,25	112 229,23
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Nebaigta gaminių produkcija ir nepaieštos indėlių sumos			
I.3	Pagaminta produkcija, atsargos, ekvivalentai (finansiniai)			
I.4	Išankstiniai mokėjimai			807,00
I.5	Kitos atsargos			
II.	Per vienus metus gautinos sumos		99 681,33	109 030,06
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, parduotus prekes, turto naulavimą		1,00	1,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		99 549,50	108 879,61
III.6	Kitos gautinos sumos		130,83	149,45
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 405,92	2 392,17
	IŠ VISO TURTO:		1 127 129,60	1 163 911,45
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 027 448,27	1 054 074,39
I.	Iš valstybės biudžeto		69 411,30	65 176,18
II.	Iš savivaldybės biudžeto		945 514,92	970 021,43
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9 261,18	16 102,67
IV.	Iš kitų šaltinių		3 260,87	2 774,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		98 481,04	109 214,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		98 481,04	109 214,79

II.1	ngalanų atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai		
II.2	ngalanų įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	ngalanai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinės suosiijos, uotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinės sumos, Europos Sąjunga		
II.6	Mokėtinės sumos, biudžetiniai fondai		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokėtiniai, išmokos ir jų normos		
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	12 298,17	26 719,04
II.10	Su darbu santykiais susiję įsipareigojimai	49 724,27	47 733,51
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	36 458,60	34 762,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	1 200,29	622,27
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	1 200,29	622,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	1 199,29	622,27
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	1,00	
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNASIS	1 127 129,60	1 163 911,45

\_\_\_\_\_  
 Direktorius  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Petras Stulpinas  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Vedėja  
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius  
 (vardas ir pavardė)toja

**Virginija Zaveckienė**

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 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 m. balandžio 20 d. Nr. 6

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		211 922,35	206 403,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		210 244,35	205 473,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		145 155,96	141 630,10
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		63 694,97	61 951,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		1 371,13	1 891,71
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		22,29	0,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 678,00	930,00
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 678,00	930,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		210 723,06	205 781,23
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO		170 943,68	165 336,14
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7 477,40	8 507,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24 041,95	24 799,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		73,87	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		465,15	642,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		663,99	869,04
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5 166,48	4 051,57
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 890,54	1 575,76
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR		1 199,29	622,27
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 199,29	622,27
I.	NUOŠAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 199,29	622,27
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Petras Stulpinas

(vardas ir pavardė)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos skyrius  
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

Virginija Zaveckienė

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

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**  
**PAGAL 2017 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 neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų 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); nepiniginiam turtui įsigyti	69 666,55	102 542,24					(102 797,49)				69 411,30	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	69 666,55	165,78					(421,03)				69 411,30	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		102 376,46					(102 376,46)					
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepiniginiam turtui įsigyti	951 343,65	45 534,04					(51 362,77)				945 514,92	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	951 343,65						(5 828,73)				945 514,92	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		45 534,04					(45 534,04)					
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); nepiniginiam turtui įsigyti	10 632,31						(1 371,13)				9 261,18	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	10 632,31						(1 371,13)				9 261,18	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių;	3 283,16						(22,29)				3 260,87	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	2 992,62						(22,29)				2 970,33	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	290,54										290,54	
13	Iš viso finansavimo sumų	1 034 925,67	148 076,28					(155 553,68)				1 027 448,27	