

TELŠIŲ „KRANTO“ PROGIMNAZIJA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

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

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 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.

0,00eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

1002432,99 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
	IŠ VISO:	0,00

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

116926,82 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

1737,89 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos 115524,69 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 21173,08 eur., su darbo santykiais -54372,12 eur., sukauptos mokėtinos sumos -39979,49 eur.. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė -75545,20 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 1628,00 eur. už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	138457,58
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	42293,46
	IŠ VISO:	180751,04

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:

Nėra.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Mokyklos direktorius

Vedėja

Petras Stulpinas

Lina Buzelienė
biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

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

Telšių "Krantu" 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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. balandžio 19 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 002 432,99	1 025 042,35
I.	Nematerialusis turtas	P03		0,08
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0,08
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1 002 432,99	1 025 042,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		892 021,59	915 190,95
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		6 532,49	10 859,62
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		103 878,91	98 991,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		118 664,71	102 087,25
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		
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	116 926,82	99 681,33
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		484,00	1,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		115 921,02	99 549,50
III.6	Kitos gautinos sumos		521,80	130,83
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 737,89	2 405,92
	IŠ VISO TURTO:		1 121 097,70	1 127 129,60
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 004 170,88	1 027 448,27
I.	Iš valstybės biudžeto		74 134,42	69 411,30

II.	Iš savivaldybės biudžeto		921 921,48	945 514,92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5 610,90	9 261,18
IV.	Iš kitų šaltinių		2 504,08	3 260,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	115 524,69	98 481,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		115 524,69	98 481,04
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		21 173,08	12 298,17
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		54 372,12	49 724,27
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		39 979,49	36 458,60
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 402,13	1 200,29
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 402,13	1 200,29
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 401,13	1 199,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1,00	1,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOSIO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		1 121 097,70	1 127 129,60

 (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)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
 buhalterinės apskaitos skyrius
 vedėjos pavaduotoja

 Virginija Zaveckienė

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių "Krantų" 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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. balandžio 19 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		225 817,15	211 922,35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		224 189,15	210 244,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		154 186,30	145 155,96
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		68 976,25	63 694,97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		912,57	1 371,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		114,03	22,29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	1 628,00	1 678,00
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 628,00	1 678,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		224 416,02	210 723,06
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	180 751,04	170 943,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6 924,18	7 477,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		26 779,47	24 041,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			73,87
V.	TRANSPORTO		91,86	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		347,70	465,15
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		978,66	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 356,57	663,99
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5 495,01	5 166,48
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 691,53	1 890,54
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 401,13	1 199,29
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 KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1 401,13	1 199,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 401,13	1 199,29
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

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzeliėnė

(vardas ir pavardė)

Virginija Zaveckienė

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

190555846, Telšiai, Mascio g. 14, LT-8713 Telšių "Kranto" 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. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		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 panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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	108 288,16		124,69			(108 448,87)				74 134,42
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	74 295,13	995,47		124,69			(1 156,18)				74 134,42
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		107 292,69					(107 292,69)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	927 750,21	52 128,30					(57 559,14)			(397,89)	921 921,48
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	927 750,21						(5 828,73)				921 921,48
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		52 128,30					(51 730,41)			(397,89)	
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						(912,57)				5 610,90
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 523,47						(912,57)				5 610,90
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	2 618,11						(114,03)				2 504,08
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 456,57						(22,17)				2 434,40
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	161,54						(91,86)				69,68
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 011 186,92	160 416,46		124,69			(167 034,61)			(397,89)	1 004 170,88