

TELŠIŲ „KRANTO“ PROGIMNAZIJA
2021 m. rugsėjo 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-11-12

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių „Krantų“ progimnazija (toliau įstaiga) buvo įregistruota. Juridinių asmenų registre 1980 m. rugsėjo 1 d.
Įstaigos kodas 19055846,
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.

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 2021-01-01-iki 2021-09-30

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

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto judėjimo nebuvo

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Kompiuterinės įrangos už – 2879,80 eur. Biuro įrangos už – 7900 eur. Įsigyta vadovėlių ir knygų už 6742,15euro. Nurašyta už vadovėlių ir knygų už – 14996,39 eur.

P08. Atsargos.

Atsargų įsigyta ir nurašyta už 13128,37 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	3225,52
	IŠ VISO:	3225,52

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 142627,29 eur.:

Patalpų nuomą už-273,50 eurai, kitos gautinos sumos 26,86 eurai,- komunalinių išlaidų atstatymas, sukauptų finansavimo pajamų 142284,93eurai, negautos įstaigos pajamos iš išdo eurų

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai -4157,35 eurai:

Paramos lėšų likutis -1157,35 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis3000,00 eurų

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos .

Tiekėjams ilgalaikiai atidėjiniai- kompensacijos dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams ir tiekėjams.

P21. Kitos pajamos.

Apskaičiuotos pajamos už patalpų nuomą-1013,50 eurai.

Kitos veiklos sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*		
1.1.	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2.	Narystės mokesčiai		
1.3.	Stipendijos studentams		
1.4.	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		
1.6.	Kitos	726.01	

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

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

2021-08-13

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

Irena Daubarienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzėlienė

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

Telšių "Krantų" 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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 m. lapkričio 12 d. Nr. 3-14

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2021-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2020-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		944 195,06	961 433,16
I.	Nematerialusis turtas	P03		97,05
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			97,05
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	934 394,71	951 535,76
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		810 928,83	828 305,85
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10 500,07	11 305,12
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15 837,26	6 430,50
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		97 128,55	105 494,29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		9 800,35	9 800,35
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		150 010,16	69 275,07
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	3 225,52	3 676,47
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	142 627,29	63 636,88
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		273,50	2,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		142 326,93	63 396,21
III.6	Kitos gautinos sumos		26,86	238,67
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 157,35	1 961,72
	IŠ VISO TURTO:		1 094 205,22	1 030 708,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	941 461,81	957 271,00
I.	Iš valstybės biudžeto		84 324,45	80 627,76
II.	Iš savivaldybės biudžeto		855 340,89	873 849,11
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		142,31	269,92
IV.	Iš kitų šaltinių		1 654,16	2 524,21
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	152 443,92	73 435,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9 800,35	9 800,35

I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2,00	2,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		9 798,35	9 798,35
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		142 643,57	63 634,88
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		7 906,35	4 804,15
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		75 906,49	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		58 830,73	58 830,73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		299,49	2,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		299,49	2,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		297,49	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2,00	2,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISU FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNAJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		1 094 205,22	1 030 708,23

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Irena Daubarienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

(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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2021 m. lapkričio 12 d. Nr. 3-14
(dalia)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2021-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		866 036,95	809 664,73
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		865 023,45	808 077,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		675 065,29	628 604,79
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		182 128,46	169 024,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 349,07	10 380,93
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 480,63	67,50
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	1 013,50	1 587,00
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 013,50	1 587,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		865 013,45	808 071,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	735 309,55	732 444,97
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19 763,67	18 117,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28 585,83	22 034,71
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		291,25	
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		509,80	2 244,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7 545,53	2 935,98
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		14 996,39	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19 946,39	11 920,74
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		30 137,99	17 375,25
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 927,05	997,58
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 023,50	1 593,60
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		(726,01)	(1 450,03)
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		776,01	1 450,03
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(6,60)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		297,49	136,97
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		297,49	136,97
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Irena Daubarienė

(vardas ir pavardė)

Cenu, alžiuos, biudžetinių šaltinių buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)