

TELŠIŲ ATEITIES PAGRINDINĖ MOKYKLA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių Ateities pagrindinė mokykla (toliau įstaiga) buvo įregistruota Juridinių asmenų registre 1995m. rugsėjo 1 d. Įstaigos kodas 191874343, Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Lygumų g. 47, 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 2015-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2014-06-30
70	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 2015-01-01 iki 2015-06-30

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 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.

Įsigyta programinės įrangos už 419,87 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Kompiuterinės įrangos įsigyta už 375,67 eur.

P08. Atsargos.

6815,27eur.- įsigyta, 6781,11 eur.- nurašyta. Likutis 2015-06-30 56,51 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	282,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	676620,44
	IŠ VISO:	67902,44

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Eil. Nr.		Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	209,92
2.	Gautinos sumos už turto naudojimą	71,34
3.	Gautinos sumos iš FS (pervestos pajamos)	3424,49
4.	Sukauptos gautinos sumos	171840,89
5.	Gautinos sumos už komunalinius patarnavimus	0,00
6.	Už trūkumus	735,57
7.	Kitos gautinos sumos	70,25
	IŠ VISO:	176352,46

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšos -324,61 eur., Projektams vykdyti-297,07 eur. Viso : 621,68 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede. Iš savivaldybės administracijos gauta prenumerata už 48,49 eurų

P17. Trumpalaikės mokėtinios sumos:

Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 nerodomos 13,16 lėšos. Nukrypimų nėra.
Mokėtinasis gautinas sumas sudaro skolos darbuotojams ,tiekėjams, sukaupti darbuotojų atostoginiai.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro Lt, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.
Kitos veiklos pajamos -19254,46 Lt.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	223260,27
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	68475,06
	IŠ VISO:	291735,33

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

2015-08-31

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

Nėra.

Atlikti pataisymai:

Nebuvo.

Pakartotinio pateikimo data:

Mokyklos direktorius

Direktorius
pavadootoja ugdymui
Indrė Petruš

Vedėja

centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja
Lina Buzelienė

Rita Motiejūnienė

Lina Buzelienė

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

Telšių "Ateities" pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191873143, Lygumų g. 47, LT-87125, Telšiai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015 m. liepos 24 d. Nr. 7

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.871.566,17	2795775,49
I.	Nematerialusis turtas	P03	420,75	83,50
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		419,87	83,50
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,88	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.871.145,42	2795691,99
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.713.528,10	2727943,94
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10.176,03	11178,10
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		12.544,90	20659,55
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		111.732,29	12746,31
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		23.164,10	23164,10
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		249.503,54	203942,61
I.	Atsargos	P08	4.626,96	56,79
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		56,51	56,79
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		4.570,45	
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	67.902,44	72749,21
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	176.352,46	129639,87
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, paruoštas prekes, turtą, paslaugas		281,26	326,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos		175.265,38	128363,70
III.6	Kitos gautinos sumos		805,82	950,08
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		621,68	1496,73
	IŠ VISO TURTO:			
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3.121.069,71	2999718,10
I.	Iš valstybės biudžeto		2.942.400,08	2868489,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto		192.855,47	69484,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.727.051,49	2769113,97
IV.	Iš kitų šaltinių		19.016,55	27274,02
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	3.476,57	2616,76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		175.660,52	125537,89
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		175.660,52	125537,89
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		735,57	
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		735,57	
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		119.693,67	71595,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		25.255,04	25916,91
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		29.976,24	28025,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3.009,11	5690,61
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.009,11	5690,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(7.152,26)	(2120,04)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10.161,37	7810,64
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲIO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.121.069,71	2999718,10

Direktorė

Direktorius
pavadootoja ugdymui
Indrė Petrulienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Rita Mc
(vardas i

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))
biudžetų ir finansavimų įstaigų
bhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja
Lina Buzelienė

(parašas)

Lina B
(vardas i