

TELŠIŲ ATEITIES PAGRINDINĖ MOKYKLA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 m. rugsėjo 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 2015-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2014-09-30
69	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 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.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

P08. Atsargos.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	230,64
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	490,38
	IŠ VISO:	721,02

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

P12. Finansavimo sumos :

P17. Įsipareigojimai 139831,93 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 76116,03eur., su darbo santykiais –33004,09 eur., sukauptos mokėtinos sumos –29976,24 eur. Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d .dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lešos.

P21. Kitos pajamos.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1.	Darbo užmokesčio	330458,99
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	101677,13
	IŠ VISO:	432163,12

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

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

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Mokyklos direktorius

Rita Motiejūnienė

Vedėja

Lina Buzelienė

Centr. lizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja
Lina Buzelienė

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

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015 m. spalio 22 d. Nr. 24

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.864.630,88	2.782.341,44
I.	Nematerialusis turtas	P03	368,16	20,85
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		367,40	20,85
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,76	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.864.262,72	2.782.320,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.703.386,87	2.717.895,42
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15.233,77	10.927,60
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10.584,67	18.369,03
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		111.893,31	11.964,44
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		23.164,10	23.164,10
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		146.899,63	145.037,66
I.	Atsargos	P08	4.642,00	41,99
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Neužbaigtos, žaliavos ir uždarbiai		71,55	41,99
I.3	Neužbaigta gaminių produkcija ir nebaigtos parduoti sutarčių pagaminta produkcija, atsargos, elkingas produktai (preparatai)			
I.4	Ilgalaikis materialusis ir orologinis turtas, elkingas produktai			
I.5	Kitas trumpalaikis turtas		4.570,45	
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	721,02	558,68
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	137.904,47	142.996,04
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, pardutas prekes, turto paslaugas		581,60	571,48
III.5	Sukauptos gautinos sumos		136.480,43	142.321,11
III.6	Kitos gautinos sumos		842,44	103,45
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.632,14	1.440,94
	IŠ VISO TURTO:		3.011.530,51	2.927.379,10
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.870.777,54	2.782.179,08
I.	Iš valstybės biudžeto		133.915,08	5.846,91

II.	Iš savivaldybės biudžeto		2.716.342,59	2.749.821,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		17.050,86	25.215,91
IV.	Iš kitų šaltinių		3.469,01	1.294,91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	139.831,93	141.937,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		139.831,93	141.937,59
II.1	Trumpalaikiai atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjinių			
II.2	Trumpalaikiai atidėjinių einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios sumos, dotacijos ir finansavimo sumos iš Europos Sąjungos			
II.5	Mokėtinios sumos iš biudžeto			
II.6	Mokėtinios sumos iš dotacijų ir fondų		735,57	
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		735,57	
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintinai mokėtinios sumos ir jų normos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos su darbo santykiais susiję		76.116,03	79.958,52
II.10	Įsipareigojimai		33.004,09	33.062,27
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		29.976,24	28.025,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			891,26
F.	GRYNASIS TURTAS		921,04	3.262,43
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		921,04	3.262,43
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(9.240,33)	(3.783,46)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10.161,37	7.045,89
G.	MAŽUMOS DALIS			
	Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto		3.011.530,51	2.927.379,10

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 (parašas)

 Rita Motiejūnienė
 (vardas ir pavardė)

 Vedėja

 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 (parašas)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų
 apskaitos skyrius
 Vedėja
 Lina Buzelienė