

TELŠIŲ „ATŽALYNO“ PROGIMNAZIJA

2023 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-08-14

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių „Atžalyno“ progimnazija (toliau įstaiga) buvo įregistruota Juridinių asmenų registre 1994 m. spalio 11 d. Įstaigos kodas 290554930, Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

P.Cvirkos g. 2, LT- 87351 Telšiai

Subjektas užsiima:

Mokyklos veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis - pagrindinis ugdymas. Švietimui būdingų paslaugų veikla. Kitos ne 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.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga turi 3 skyrius:
Žarėnų ., adresas skyriaus –Žarėnai., Telšių r.
Ryškėnų, adresas Telšių r. Ryškėnai,
Naujamesčio sk. Telšiai, Cvirkos g.2

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 finansinės 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 atskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines atskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas -18,30 eur.

Nurašyta programinės įrangos už 1051,30 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas-1817788,84 eur.

Nurašyta kt.mašinų ir įrengimų už 524,23 eurų., įsigyta už 5197,73 eur. Baldų nurašyta už 2780,49 eur. Kompiuterinės įrangos įsigyta už -3283,15 eur. nusidėvėjimas-3283,15 eur. kitos biuro įrangos įsigyta už 7544,40 eur., nusidėvėjimas-7495,51 eur. vadovėlių už ir bibliotekų fondų įsigyta 1090,02 eurų. Kt.ilgalaikio turto nurašyta- 3755,34 eur. Bibliotekų fondų nurašyta už 799 eur. Padidinta statinių vertė 57212,22

P08. Atsargos.

Likutis 2023-01-01-4493,66 eur. Atsargų įsigyta už 55391,55 euro., nurašyta 44936,11 eur. Likutis 14949,10 euro.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	1014,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	319357,27
	IŠ VISO:	320371,27

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 388591,69 eurai :

Gautini tėvų įnašai-1556,36 eur., kitos gautinos sumos-1097,23 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų-385938,10 eurai, negautos įstaigos pajamos iš izdo 0,00 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 5003,65 eur.:

Paramos lėšų likutis-4780,95 eurai, 222,70 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis- 0 eurų.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai::

Ilgalaikiai atidėjiniai, kompensacija dirbantiems pensininkams – 33931,65 Eur. Skolos darbuotojams –213970,24 Eur, skolos tiekėjams –13313,23 Eur (mokėtinų sumų ataskaitoje prekių ir paslaugų suma mažesnė nei praėjusio ketvirčio. Šią sumą sudaro komunaliniai, transporto išlaikymo ir kitų prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos. Sumokėta per liepos mėnesį. Sukaupti atostoginiai ir soc. draudimas 162791,15 Eur. kiti įsipareigojimai 782,68 eurų.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 8506,04 eur. -už patalpų nuomą-1294,00 eur., tėvų įnašai už vaikų išlaikymą ikimokyklinėse įstaigose..

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	0,00	

Kitos veiklos sąnaudas sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 0,00Eur, kitos veiklos kitos sąnaudos 0,00 Eur.

Įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas – baudos ir delspinigiai 0,00 Eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

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

2023-08-14.

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

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nėra.

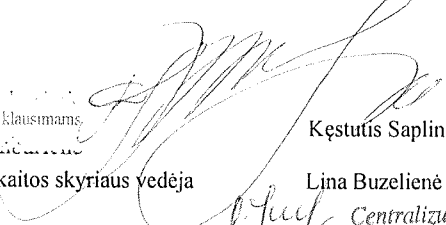
Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

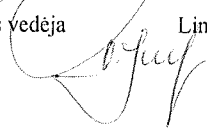
Mokyklos direktorius

Šiandien, 2024 m. gegužės 21 d.
iš bendriesteris klausimams
išduoti šiuo būdu

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja


Kęstutis Saplinskas

Lina Buzelienė


Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėjos pavaduotoja
Viktorija Juciuvienė

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

290554930, P. Cvirkos g. 2, LT-87351, Telšiai

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

Telšių "Atžalyno" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.911.246,53	1.899.028,75
I.	Nematerialusis turtas	P03	13,20	23,40
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		13,20	23,40
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.849.358,17	1.837.580,19
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1.573.021,18	1.541.851,63
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		27.486,56	47.545,77
II.6.	Transporto priemonės		36.777,06	47.261,10
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		212.073,37	200.921,69
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		61.875,16	61.425,16
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		728.915,71	204.037,77
I.	Atsargos	P08	14.949,10	4.493,66
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		14.949,10	4.493,66
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	320.371,27	7.798,07
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	388.591,69	180.043,44
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3.	Gautinos finansavimo sumos			1.036,26
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1.556,36	1.302,37
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		385.938,10	177.049,58
III.6.	Kitos gautinos sumos		1.097,23	655,23
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5.003,65	11.702,60
	IŠ VISO TURTO:		2.640.162,24	2.103.066,52
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.182.759,03	1.862.239,66
I.	Iš valstybės biudžeto		941.109,27	688.027,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.234.831,99	1.160.239,78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		181,58	7.425,16
IV.	Iš kitų šaltinių		6.636,19	6.547,28
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	452.732,46	238.488,90
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		61.875,16	61.425,16
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		61.875,16	61.425,16
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		390.857,30	177.063,74
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		13.313,23	14.020,73
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		213.970,24	131,98
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		162.791,15	162.791,15
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		782,68	119,88
F.	GRYNASIS TURTAS		4.670,75	2.337,96
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.670,75	2.337,96
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.332,79	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.337,96	2.337,96
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.640.162,24	2.103.066,52

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

 (parašas)

 (vardas ir pavardė)

 (parašas)

 (vardas ir pavardė)

 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 (vardas ir pavardė)

Telšių "Atžalyno" progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290554930, P. Cvirkos g. 2, LT-87351, Telšiai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

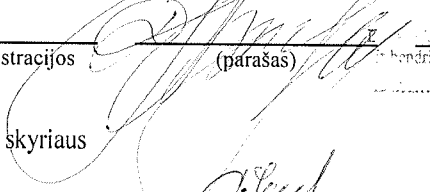
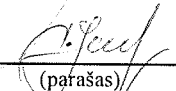
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.620.170,78	1.585.229,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.611.664,74	1.576.613,71
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.142.038,14	1.131.611,09
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		463.347,50	441.260,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		39,18	1.894,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.239,92	1.848,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	8.506,04	8.615,46
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8.506,04	8.615,46
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.619.131,99	1.583.708,68
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	1.371.492,86	1.321.979,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		50.849,50	43.767,87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		68.347,72	78.897,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		26.766,15	24.359,57
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.389,50	1.464,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2.808,34	15.616,39
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		83,69	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23.714,73	31.173,34
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		55.892,17	50.117,87
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16.787,33	16.332,02
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.038,79	1.520,49
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.294,00	403,62
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1.294,00	403,62
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		2.332,79	1.924,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.332,79	1.924,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	 (parašas)	Kęstutis Saplinskas (vardas ir pavardė)
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	 (parašas)	Viktorija Juciuvienė (vardas ir pavardė)