

TELŠIŲ „ATŽALYNŲ“ PROGIMNAZIJA

2024 m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-11-14

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 sk., adresas Mokyklos g. 7, Žarėnai, Telšių r.
Ryškėnų sk., adresas Masčio 15, Ryškėnų km., Telšių raj
Naujamiesčio sk., adresas P. Cvirkos g. 2A; Telšiai

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 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):

Nebuvo.

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto judėjimo nebuvo

P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Ištaiga pirkto knygų už 138,00 Eur, vadovėlių už 13954,92 Eur. Gavo neatlygintinai 4 vnt. mobilius vaizdo įrašymo ir transliavimo įrenginius, kurių bendra įsigijimo vertė 4353,58 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 2177,00 Eur, likutinė vertė 2176,58 Eur. Nurašė turto už 556,94 Eur (pastatų-sandėlį už 57,92 Eur, šulinį už 65,45 Eur, lauko tualetą už 291,65 Eur, šiukšlių dėžę už 40,55 Eur, pastatų-sandėlį už 101,37 Eur).

P08. Atsargos.

Likutis 2024-01-01 – 14050,90 Eur. Atsargų įsigyta už 51917,29 Eur, neatlygintinai gauta už 2951,10 Eur, nurašyta už 61719,84 Eur. Likutis 2024-09-30 – 7199,45 Eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	313,62
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	5950,07
	IŠ VISO:	6263,69

P10. Per vienerius metus gautinos sumos:

Gautini tėvų įnašai – 1832,18 Eur, kitos gautinos sumos – 260,00 Eur (komunalinių išlaidų atstatymas). Sukaupų finansavimo pajamų – 456950,03 Eur, sukaupų pajamų už turto naudojimą ir parduotų prekių, turto, paslaugų – 4616,46 Eur..

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Paramos lėšų likutis – 4536,58 Eur, nepravestos į biudžetą pajamų lėšos – 71,16 Eur, projekto lėšos – 2(24,80 Eur

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinų sumos:

Ilgalaikiai atidėjiniai – 77242,31 Eur (kompensacijos dirbantiems pensininkams), tiekėjams mokėtinų sumos – 31187,47 Eur (mokėtinų sumų ataskaitoje prekių ir paslaugų suma didesnė nei praėjusio ketvirčio, ją sudaro 9,0 tūkst. eurų, socialinė parama natūra 8,3 tūkst. eurų. Tai sudaro mitybos, ryšių paslaugų, transporto prekių, komunalinių paslaugų, materialiojo turto paprastojo remonto, informacinių technologijų paslaugų, kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos, socialinė parama natūra.. Skolos apmokėtos per spalio mėnesį), darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 248335,64 Eur. Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 195461,92 Eur.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 12080,50 Eur (tėvų įnašai), kitos veiklos pajamos – 1236,00 Eur (patalpų nuoma).

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:

2024-11-14.

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.

Direktorius

Kęstutis Sapliuskas

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Viktorija Juciuvienė

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

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 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 14 d. Nr. 03

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.884.365,87	1.940.179,25
I.	Nematerialusis turtas	P03	57,70	97,87
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			3,00
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		57,70	94,87
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.807.065,86	1.862.839,07
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1.527.867,25	1.570.224,76
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		21.821,36	25.195,58
II.6.	Transporto priemonės		20.888,39	28.445,57
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		236.488,86	238.973,16
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		77.242,31	77.242,31
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		483.754,35	236.447,40
I.	Atsargos	P08	7.199,45	14.050,90
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7.199,45	14.050,90
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	6.263,69	3.330,72
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	463.658,67	214.385,45
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3.	Gautinos finansavimo sumos			1.005,06
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1.832,18	1.653,58
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		461.566,49	211.271,48
III.6.	Kitos gautinos sumos		260,00	455,33
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	6.632,54	4.680,33
	IŠ VISO TURTO:		2.368.120,22	2.176.626,65
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.810.626,60	1.885.454,22
I.	Iš valstybės biudžeto		639.056,87	663.279,01
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.152.275,08	1.204.412,75
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		13.309,51	11.343,48
IV.	Iš kitų šaltinių		5.985,14	6.418,98
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	552.227,34	286.646,16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		77.242,31	77.242,31
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		77.242,31	77.242,31
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		474.985,03	209.403,85
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinų sumos		31.187,47	13.844,26
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		248.335,64	47,72
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		195.461,92	195.461,92
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			49,95
F.	GRYNASIS TURTAS		5.266,28	4.526,27
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5.266,28	4.526,27
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		740,01	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.526,27	4.526,27
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.368.120,22	2.176.626,65

Direktorius		Kęstutis Saplinskas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus		Viktorija Juciuvienė
vedėjos pavaduotoja	(parašas)	(vardas ir pavardė)
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)		

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 14 d. Nr. 03
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2023-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.673.618,96	2.388.029,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.661.538,46	2.376.891,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.680.132,50	1.718.684,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		969.363,36	649.390,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8.150,83	123,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.891,77	8.693,16
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	12.080,50	11.138,17
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12.080,50	11.138,17
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		2.674.164,90	2.387.546,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	2.364.569,97	2.061.564,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		72.082,88	77.423,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		85.472,33	75.452,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2.009,45	1.894,47
V.	TRANSPORTO		31.508,75	36.364,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.604,22	2.428,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4.601,16	4.195,61
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			882,69
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28.311,07	38.743,65
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		60.017,71	65.571,47
XI.	NUOMOS		42,23	20,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		22.945,13	23.005,37
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(545,94)	482,76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.236,00	1.302,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1.236,00	1.302,00
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 TAISYMO ĮTAKA		49,95	
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		640,11	1.784,76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		640,11	1.784,76
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Telšių rajono savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Telšių Atžalyno progimnazija. FA III ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-11-14 Nr. AP2-200
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Telšių rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Viktorija Juciuvienė Vedėjo pavaduotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-11-14 16:33
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-06-06 14:48 - 2029-06-05 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Kęstutis Saplinskas Direktorius (-ė)
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-11-15 08:32
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-11-15 08:33
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-06-01 16:20 - 2025-06-01 16:20
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20241030.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-11-21)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-11-21 nuorašą suformavo Simona Raibužienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-