

TELŠIŲ „KRANTO“ PROGIMNAZIJA

2023 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-08-14

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių „Krant“ progimnazija (toliau įstaiga) buvo įregistruota. Juridinių asmenų registre 1980 m. rugsėjo 1 d.
Įstaigos kodas 190555846,
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.

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:

Mokykla nuo 2022-08-31 turi Viešvėnų 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 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 eurais ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

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.

Nematerialaus turto nepirko. Nurašyta už 991,80 eurų.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Išgauta vadovėlių 1744,14 eur. ir knygų už- 700,50 euro. Pirko 2 interaktyvius ekranus po 1246,00 eurų. Nurašyta turto -11969,52 eur.

P08. Atsargos.

Atsargų įsigyta už -24523,57 eur. ir nurašyta už -24557,21 eur. Likutis 2023-06-30 – 6334,90 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	181468,31
IŠ VISO:		

P10. Per vienerius metus gautinos sumos – 211663,76 eur.:

Patalpų nuomą už- 512,00 eurai, kitos gautinos sumos 285,24 eurai,- komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų -210866,52 eurai, negautos įstaigos pajamos iš išdo- 0 eurų. Kitų gautinų sumų nuvertėjimas -1019,37 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai -2080,54 eurai:

Paramos lėšų likutis -2080,54 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis- 0,00 eurų

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės ir ilgalaikės mokėtinos sumos 222181,79 eur. .

Ilgalaikiai atidėjiniai, kompensacija dirbantiems pensininkams – 4818,05 Eur. Skolos darbuotojams –114686,23 Eur, skolos tiekėjams –8506,06 Eur (mokėtinų sumų ataskaitoje prekių ir paslaugų suma mažesnė nei praėjusio ketvirčio 8,5 tūkst. eurų. Šią sumą sudaro komunaliniai, ir kitų prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos. Sukaupti atostoginiai ir soc. draudimas -93825,85 Eur. Kt. trumpalaikiai įsipareigojimai- 345,60 eur.

P21. Kitos pajamos.

Apskaičiuotos pajamos už patalpų nuomą- 2322,00 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	596,80	

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 791255,72 eurų.

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.

Direktorė

Irena Daubarienė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Viktorija Juciuvienė

Donatas Vėlavičius
 Direktoriaus pavaduotojas ūkio
 ir bendriesiems klausimams
 Donatas Vėlavičius

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

190555846, Telšiai, Masčio g. 14, LT-8713

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

Telšių "Kranto" 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

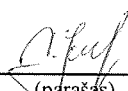
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 609 212,97	1 634 751,54
I.	Nematerialusis turtas	P03	33,17	310,34
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		33,17	310,34
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1 604 361,75	1 629 623,15
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 359 355,68	1 365 267,66
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		21 947,96	40 310,70
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		223 058,11	224 044,79
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4 818,05	4 818,05
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		401 547,51	123 146,16
I.	Atsargos	P08	6 334,90	8 814,44
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6 334,90	8 814,44
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	181 468,31	3 195,52
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	211 663,76	108 910,67
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			896,68

III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		512,00	237,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		210 866,52	107 256,94
III.6.	Kitos gautinos sumos		285,24	520,05
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 080,54	2 225,53
	IŠ VISO TURTO:		2 010 760,48	1 757 897,70
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 787 883,44	1 644 168,98
I.	Iš valstybės biudžeto		310 415,80	150 478,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 469 340,50	1 484 266,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5 565,14	6 712,06
IV.	Iš kitų šaltinių		2 562,00	2 711,93
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	222 181,79	113 491,72
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4 818,05	4 818,05
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		4 818,05	4 818,05
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		217 363,74	108 673,67
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		8 506,06	14 847,82
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		114 686,23	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		93 825,85	93 825,85
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		345,60	
F.	GRYNASIS TURTAS		695,25	237,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		695,25	237,00
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		458,25	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		237,00	237,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 010 760,48	1 757 897,70

Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėjos pavaduotoja
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)


 (parašas)

Irena Daubariene
 (vardas ir pavardė)

Viktorija Juciuvienė
 (vardas ir pavardė)

Direktorius pavaduotojas ūkių
 ir bendriesiems klausimams
 Donatas Vėlavičius



Telšių "Kranto" 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 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		945 505,63	669 008,77
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		945 505,63	669 008,77
I.1.	Iš valstybės biudžeto		701 832,78	513 962,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		238 080,83	151 045,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 146,92	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 445,10	4 000,80
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21		
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		946 772,58	669 008,77
I.	ĖARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	791 255,72	562 399,26
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		36 980,35	16 130,30
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		44 252,90	34 923,05
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		166,68	
V.	TRANSPORTO		3 355,14	613,80
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		673,40	3 220,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 017,88	1 957,32
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		9 875,74	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15 702,41	15 012,53
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		37 103,53	29 324,04
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 388,83	5 427,87
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 266,95)	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 725,20	1 344,30
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2 322,00	2 733,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		596,80	1 389,20
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		458,25	1 344,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		458,25	1 344,30
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

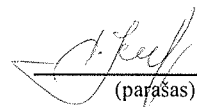
 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

_____ (parašas)

 Irena Daubarienė
 (vardas ir pavardė)

 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėjos pavaduotoja

_____ (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 _____ (parašas)

 Viktorija Juciuvienė
 (vardas ir pavardė)

 Direktorius pavaduotojas ūkio
 ir bendriesiems klausimams
 Donatas Vėlavičius

