

**TELŠIŲ VILTIES MOKYKLA
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. kovo 31 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių Vilties mokykla : (toliau įstaiga) įsteigta 1994m sausio 14 d. Įstaigos kodas 180703499.
Steigėja : Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Kauno g. 9A, LT- 87148 Telšiai.

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis – švietimas.
Pagrindinė veiklos rūšis-pagrindinis ugdymas ir kitos švietimo veiklos rūšys

Ataskaitinis laikotarpis 2016-03-31

74

Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-03-31

73

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:

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.

0,52
eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

345711,44 eur.

P08. Atsargos.

37,72 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	323,15
	IŠ VISO:	323,15

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

101762,71 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

6722,06 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 98124,39 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 21801,69 eur., su darbo santykiais –36456,54 eur., sukauptos mokėtinos sumos –39866,16 eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė –58258,23 eur. Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d. dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro –6002,78 eur., tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	110760,15
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	34119,85
	IŠ VISO:	144880,00

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

2016-05-15

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

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nebuvo.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Mokyklos direktorius

Vedėja Centralizuotas buhalterinės apskaitos skyriaus

Lina Buzelienė

Stasė Giedrienė

Lina Buzelienė

Direktorius
pavadojoja ugdymui
Daiva Bagužienė

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

Telšių „Vilties“ mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

180703499, Telšiai, Kauno g. 9A, LT-87148

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. balandžio 27 d. Nr. 10

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		345.711,96	346.238,12
I.	Nematerialusis turtas		0,52	1,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,52	1,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		345.711,44	346.237,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		338.586,34	344.854,78
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.251,63	193,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		873,47	1.188,71
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		108.845,64	112.941,60
I.	Atsargos		37,72	16,28
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Atsargos, žaliavos ir likučiai		37,72	16,28
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos pardavimų sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologiškas turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		323,15	469,70
III.	Per vienus metus gautinos sumos		101.762,71	103.771,91
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, perduotas prekes, turą, paslaugas		3.567,88	2.999,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos		96.898,61	100.228,52
III.6	Kitos gautinos sumos		1.296,22	544,26
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6.722,06	8.683,71
	IŠ VISO TURTO:		454.557,60	459.179,72
D.	FINANSAVIMO SUMOS		352.704,89	354.968,65
I.	Iš valstybės biudžeto		5.997,64	3.477,62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		339.310,22	345.686,30
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		7.397,03	5.804,73
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		98.124,39	103.013,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		98.124,39	103.013,26
II.1	Įgytųjų atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Įgytųjų įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios sumos ir dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinios sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokėtiniai, išmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	21.801,69	40.530,39	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	36.456,54	31.131,43	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	39.866,16	31.351,44	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3.728,32	3.450,20
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	3.728,32	3.450,20	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(98,97)	313,68	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	3.827,29	3.136,52	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNOJO TURTO		454.557,60	461.432,11

Vedusio pėkė di. 2019 m.

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

[Parašas]

(parašas)

Direktoriaus
pavadootoja ugdymui
Lina Bagužienė

Stasė Giedrienė

(vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Centralizuotas buhalterinės apskaitos skyrius

Vedėja

Lina Buzelienė

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių „Vilties“ mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

180703499, Telšiai, Kauno g. 9A, LT-87148

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 m. balandžio 27 d. Nr. 12

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		180.974,08	164.389,18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		174.951,30	157.942,46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		105.988,27	101.713,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		68.296,65	55.911,61
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		666,38	316,99
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		6.022,78	6.446,72
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		6.022,78	6.446,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		181.073,05	164.075,48
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR		144.880,00	128.191,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		1.964,16	1.666,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		16.874,07	16.500,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			36,00
V.	TRANSPORTO		1.308,07	1.554,86
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		528,00	689,16
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		811,22	537,37
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		651,04	570,22
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14.045,49	14.328,63
XIV.	KITOS		11,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS		(98,97)	313,70
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			(0,02)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR		(98,97)	313,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO (TAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR		(98,97)	313,68
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

noduopė

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
būhalterinės apskaitos skyrius

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Lina Buzelienė

Direktorius
pavadootoja ugdymui
Daiva Bagužienė

Stasė Giedrienė

(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

180703499, Telšiai, Kauno g. 9A, LT-87148 Telšių „Vilties“ mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS													
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), neatlygininiam gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygininiam gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	5.523,80	81.995,57					(78.837,61)			(2.684,12)	5.997,64	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	2.500,00	1.301,46										
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.023,80	80.694,11					(403,66)					
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	340.948,03	47.850,29					(78.433,95)			(2.684,12)	3.397,80	
5	nepiniginiam turtui įsigyti							(49.488,10)				2.599,84	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	340.948,03	563,02									339.310,22	
7	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);		47.287,27					(2.200,83)					
8	nepiniginiam turtui įsigyti							(47.287,27)					
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių;	8.040,24											
11	nepiniginiam turtui įsigyti	7.939,86						(643,21)				7.397,03	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	100,38						(553,31)				7.386,55	
13	Iš viso finansavimo sumų	354.512,07	129.845,86					(89,90)			(2.684,12)	10,48	
								(128.968,92)				352.704,89	