

**TELŠIŲ VILTIES MOKYKLA
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. birželio 30 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 2016-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-06-30
72	70

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 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 istaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

0,40 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

344833,26eur.

P08. Atsargos.

87,14eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	43182,18
	IŠ VISO:	43182,18

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

92665,55 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

9494,69 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Išsipareigojimai -89760,78 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 14776,77 eur., su darbo santykiais -35117,85 eur., sukauptos mokėtinos sumos -39866,16 eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė -49894,62 eur. Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d. dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos-35,16 eur..

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 12176,75 eur., tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	226452,67
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	69814,70
	IŠ VISO:	296267,37

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

2016-08-15

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.

Direktorius pavaduotoja
už bendrąsias klaidas
Mokyklos direktorius
Vedėja
Lina Buzelienė
Stasė Giedrienė
Lina Buzelienė

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. rugpjūčio 8 d. Nr. 19

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		344 833,66	344 571,35
I.	Nematerialusis turtas		0,40	0,88
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,40	0,88
I.4	nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		344 833,26	344 570,47
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		337 072,35	343 287,67
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		5 933,51	172,90
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 827,40	1 109,90
II.10	nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		145 729,56	160 550,03
I.	Atsargos		87,14	199,39
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	medžiagos, žaliavos ir kiti		87,14	199,39
I.3	investicijos			
I.4	nebaigta gaminių produkcija ir pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		43 182,18	37 159,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		92 665,55	112 619,63
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, parduotas prekes, turto paslaugas		2 930,08	3 169,35
III.5	Sukauptos gautinos sumos		89 199,78	108 908,28
III.6	Kitos gautinos sumos		535,69	542,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9 794,69	10 571,99
	IŠ VISO TURTO:		490 563,22	505 121,38

D.	FINANSAVIMO SUMOS		397 592,09	392 219,48
I.	Iš valstybės biudžeto		47 892,46	39 844,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		341 815,85	347 504,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		7 883,78	4 870,24
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		89 760,78	110 376,78
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		89 760,78	110 376,78
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikių atidėjinių			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinios sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokėtiniai, įmokos ir jų nemokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos su darbo santykiais susiję		14 776,77	34 235,04
II.10	Įsipareigojimai		35 117,85	26 957,35
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		39 866,16	49 138,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			45,60
F.	GRYNASIS TURTAS		3 210,35	4 777,51
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 210,35	4 777,51
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(616,94)	1 640,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 827,29	3 136,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų GRYNOJO TURTO		490 563,22	507 373,77

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos) *Stasė Giedrienė*
 Direktore *Stasė Giedrienė*
 (parašas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) *Lina Buzelienė*
 Vedėja *Lina Buzelienė*
 (parašas)

(viena iš bendriesiems klausimams) *Stasė Giedrienė*
 (viena iš bendriesiems klausimams) *Lina Buzelienė*

3-jo 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016 m. rugpjūčio 8 d. Nr. 19
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		358 449,95	334 213,77
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		346 273,20	321 326,07
I.1.	Iš valstybės biudžeto		213 694,82	220 754,51
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		130 798,83	99 320,08
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		10,93	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 768,62	1 251,48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		12 176,75	12 887,70
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		12 176,75	12 887,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		359 066,89	332 572,76
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR		296 267,37	271 633,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		3 889,54	3 333,42
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		23 215,95	22 430,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			81,60
V.	TRANSPORTO		2 443,67	2 847,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		624,00	960,59
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		1 929,50	2 617,55
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		1 428,74	962,62
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		29 257,12	27 705,76
XIV.	KITOS		11,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		(616,94)	1 641,01
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		(616,94)	1 640,99
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR		(616,94)	1 640,99
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Madrojanči direktorius
Direktoriaus pavaduotoja
Dienos ir bendriesiems klausimams

(viešojo sektoriaus subjekto vadovą arba jo įgaliotą administracijos

(parašas)

Stasė Giedrienė
(vardas ir pavardė)

Vedėja
buhalterinės apskaitos skyriaus
Vedėja
Tina Buzelienė

Lina Buzelienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų grupavimas	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlyginimai 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 pardavimo ne viešojo	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) paskelbtumas		
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	236 844,24		3,41			(191 794,87)			(2 684,12)	47 892,46	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	2 500,00	2 110,55		3,41			(1 145,94)				3 468,02	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 023,80	234 733,69					(190 648,93)			(2 684,12)	44 424,44	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	340 948,03	115 563,38					(114 695,56)				341 815,85	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	340 948,03	1 174,09					(4 344,75)				337 777,37	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		114 389,29					(110 350,81)				4 038,48	
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):				10,93			(10,93)					
8	nepiniginiam turtui įsigyti				10,93			(10,93)					
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių:	8 040,24	1 352,00		225,00			(1 733,46)				7 883,78	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	7 939,86	1 047,08		225,00			(1 504,63)				7 707,31	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	100,38	304,92					(228,83)				176,47	
13	Iš viso finansavimo sumų	354 512,07	353 759,62		239,34			(308 234,82)			(2 684,12)	397 592,09	