

**TELŠIŲ VILTIES MOKYKLA
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. rugsėjo 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 2016-0-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-09-30
74	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 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.

0,28 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

342828,21 eur.

P08. Atsargos.

18,26 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	7,69
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	629,07
	IŠ VISO:	636,76

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

89868,61 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

5753,36eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSASFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai -86237,16 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 8715,24 eur., su darbo santykiais -37745,76 eur., sukauptos mokėtinos sumos -39866,16 eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė -46461,00eur. Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d .dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos-0,00eur..

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro-16185,10 eur., tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	342234,10
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	105554,43
	IŠ VISO:	447788,53

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

2016-11-15

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 biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus
Vedėja
Lina Buzelienė

Stasė Giedrienė

Lina Buzelienė

Stasė Giedrienė

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 24 d. Nr. 9

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		342 828,49	342 904,58
I.	Nematerialusis turtas		0,28	0,76
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,28	0,76
I.4	nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		342 828,21	342 903,82
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		335 507,43	341 720,56
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		5 615,39	152,17
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 705,39	1 031,09
II.10	nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		96 276,99	117 923,61
I.	Atsargos		18,26	57,16
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	medžiagos, žaliavos ir kiti		18,26	57,16
I.3	nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos gaminti sutartys			
I.4	pagaminta produkcija, atsargos, skilęs produktas (nebaigti)			
I.5	ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skilęs naudoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		636,76	449,98
III.	Per vienus metus gautinos sumos		89 868,61	108 398,73
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, naudotas prekes, turto paslaugas		3 823,95	3 129,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos		85 326,12	104 714,22
III.6	Kitos gautinos sumos		718,54	555,27
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 753,36	9 017,74
	IŠ VISO TURTO:		439 105,48	460 828,19

D.	FINANSAVIMO SUMOS		348 615,30	351 516,15
I.	Iš valstybės biudžeto		5 027,10	4 826,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		336 203,25	342 142,09
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		7 384,95	4 547,62
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		86 327,16	106 888,76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		86 327,16	106 888,76
II.1	Įnamųjų metų			
II.2	Įnamųjų metų			
II.3	Įnamųjų metų			
II.4	Mokėtinės sumos			
II.5	Mokėtinės sumos			
II.6	Mokėtinės sumos			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		8 715,24	23 935,59
II.10	Su darbo santykiais susiję		37 745,76	33 814,38
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		39 866,16	49 138,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4 163,02	4 675,67
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 163,02	4 675,67
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		335,73	1 539,15
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 827,29	3 136,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲJO TURTO		439 105,48	463 080,58

Neduspaub daktarė

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Stasė Giedrienė

(parašas)

Stasė Giedrienė

(vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Lina Buzelienė

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
bhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja
Lina Buzelienė

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2016 m. spalio 24 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		528 122,95	487 228,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		511 937,85	470 995,10
I.1.	Iš valstybės biudžeto		319 513,31	327 868,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		190 181,32	141 552,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		10,93	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 232,29	1 574,10
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		16 185,10	16 233,07
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		16 185,10	16 233,07
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		527 787,22	485 689,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR		447 788,53	410 102,40
II.	NUSIDEVĖJIMO IR		5 894,71	5 000,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		26 042,84	25 403,37
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			81,60
V.	TRANSPORTO		3 300,16	3 818,77
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		654,00	960,59
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR		151,92	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		3 771,73	3 983,55
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		2 153,22	1 490,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		37 996,61	34 847,73
XIV.	KITOS		33,50	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		335,73	1 539,17
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		335,73	1 539,15
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR		335,73	1 539,15
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Uodunopis direktoriaus

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Stasė Giedrienė

(vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris) / kitos skyriaus)

Vedėja

Lina Buzelienė

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

)

)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne	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	295 016,38		3,41			(292 832,37)			(2 684,12)	5 027,10	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	2 500,00	2 233,13					(1 617,17)				3 119,37	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 023,80	292 783,25					(291 215,20)			(2 684,12)	1 907,73	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	340 948,03	177 212,83					(181 957,61)				336 203,25	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	340 948,03	2 458,91					(7 211,19)				336 195,75	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		174 753,92					(174 746,42)				7,50	
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			(2 232,29)				7 384,95	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	7 939,86	1 047,08		225,00			(1 896,52)				7 315,42	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	100,38	304,92					(335,77)				69,53	
13	Iš viso finansavimo sumų	354 512,07	473 581,21		239,34			(477 033,20)			(2 684,12)	348 615,30	