

**TELŠIŲ VILTIES MOKYKLA
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 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 2017-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-03-31
71	74

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 ištaisytos ankstesniais metais

padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

0,00 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

342430,03 eur.

P08. Atsargos.

10,50 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	322,96
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	
	IŠ VISO:	322,96

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

100861,47 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

12419,50 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 96686,02 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro sumažėjo palyginus su praėjusiu tuo pačiu laikotarpiu 6802,21 eur., su darbo santykiais –37800,78 eur., sukauptos mokėtinos sumos –43885,76 eur.
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė –52800,26 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- 7949,39 eur., tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	111484,81
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	34325,12
	IŠ VISO:	145809,93

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

2017-05-30

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

Stasė Giedrienė

Vedėja
Cenų ir nuostatų biudžetinių įstaigų
būhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

Lina Buzelienė

Virginija Zaveckienė

(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 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017 m. balandžio 20 d. Nr. 5

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		342 430,03	345 711,96
I.	Nematerialusis turtas			0,52
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0,52
I.4	nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		342 430,03	345 711,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		332 377,59	338 586,34
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		8 511,45	6 251,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 540,99	873,47
II.10	nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		113 614,43	108 450,99
I.	Atsargos		10,50	37,72
I.1	Strateginės ir naliečiamos atsargos			
I.2	nebaigta gaminių produkcija ir atsargos		10,50	37,72
I.3	nebaigtos sudedamosios dalys			
I.4	pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)			
I.5	ilgalankis materialusis ir biologiškas turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		322,96	323,15
III.	Per vienus metus gautinos sumos		100 861,47	101 368,06
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautinos mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, narduotas prales turto naclaucas		3 561,34	3 567,88
III.5	Sukauptos gautinos sumos		96 597,52	96 503,96
III.6	Kitos gautinos sumos		702,61	1 296,22
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12 419,50	6 722,06
	IŠ VISO TURTO:		456 044,46	454 162,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS		355 122,49	352 310,24
I.	Iš valstybės biudžeto		12 684,03	5 626,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		333 060,51	339 310,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		9 377,95	7 373,86
E.	ISIPAREIGOJIMAI		96 686,02	98 124,39

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	96 686,02	98 124,39
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikių atidėjimai		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinos suostijos, uotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinos sumos, Europos Sąjungos biudžetui		
II.6	Mokėtinos sumos, biudžetui ir fondams		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesciai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos su darbu santykiais susiję įsipareigojimai	14 999,48	21 801,69
II.10	Su darbu santykiais susiję įsipareigojimai	37 800,78	36 456,54
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	43 885,76	39 866,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	4 235,95	3 728,32
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	4 235,95	3 728,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	645,67	(98,97)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	3 590,28	3 827,29
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRŲNOJO TURTO	456 044,46	454 162,95

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Stasė Giedrienė
(vardas ir pavardė)

Vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

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 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2017 m. balandžio 20 d. Nr. 5
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		185 515,29	180 974,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		177 565,90	174 951,30
I.1.	Iš valstybės biudžeto		97 859,29	105 988,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		78 816,36	68 296,65
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		890,25	666,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		7 949,39	6 022,78
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		7 949,39	6 022,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		184 869,62	181 073,05
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR		145 809,93	144 880,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		2 133,10	1 964,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		17 439,14	16 874,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1 152,03	1 308,07
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		200,60	528,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR		213,40	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		825,54	811,22
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		664,48	651,04
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16 431,40	14 045,49
XIV.	KITOS			11,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS		645,67	(98,97)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		645,67	(98,97)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		645,67	(98,97)
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Stasė Giedrienė

(vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

(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 "Vilčių" mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2017 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), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai 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):	6 179,03	78 449,44					(71 944,44)				12 684,03	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	5 794,61	1 000,00					(344,99)				6 449,62	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	384,42	77 449,44					(71 599,45)				6 234,41	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	334 585,66	57 010,99					(58 536,14)				333 060,51	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	334 585,66	633,68					(2 225,51)				332 993,83	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		56 377,31					(56 310,63)				66,68	
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):												
8	nepiniginiam turtui įsigyti												
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių:	9 784,88			483,32			(890,25)				9 377,95	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	9 498,41			483,32			(808,77)				9 172,96	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	286,47						(81,48)				204,99	
13	Iš viso finansavimo sumų	350 549,57	135 460,43		483,32			(131 370,83)				355 122,49	