

**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 skyrius
Vedėja

Lina Buzelienė

Stasė Giedrienė

Lina Buzelienė

Direktorius
pavaduotoja 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	Neužbaigtos, zamavos ir kitos inventorių		37,72	16,28
I.3	Neužbaigta gaminių produkcija ir nebaigtos veiklos sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis 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, turto 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	Įsipareigojimai, susiję su trumpalaikiais atidėjimais			
II.2	Įsipareigojimai, susiję su trumpalaikiais atidėjimais			
II.3	Įsipareigojimai, susiję su trumpalaikiais atidėjimais			
II.4	Mokėtinos sumos (išmokos) iš finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos (išmokos) iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos (išmokos) iš biudžeto fondų			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokėsenai, išmokos ir jų nemokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	21.801,69	40.530,39	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	36.456,54	31.131,43	
II.11	Sukauptos mokėtinos 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 GRYNŲJO TURTO		454.557,60	461.432,11

noduo pėk di restrij
 Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

[Parašas]
 (parašas)

Direktoriaus
 pavaduotoja ugdymui
 Daiva Bagužienė

Stasė Giedrienė
 (vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))
 Centralizuotas buhalterinės apskaitos skyrius
 Vedėja

Lina Buzelienė

(parašas)

Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)