

**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

74

Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-09-30

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

Finnsinės 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 istaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprasymas):

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 20VSAFAS 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

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

2016-11-15

Priežastis, dėl kurios finansių 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	vieznagai, žanavos ir uktinis inventorių		18,26	57,16
I.3	nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos parduoti sutartys			
I.4	pagaminta produkcija, atsargos, skilęs prekės likvidavimas			
I.5	turtas, skilęs parduoti			
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, perduotas nekeis 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	Trumpalaikiai atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjinių einamųjų metų įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.2	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.3	Mokėtinės sumos			
II.4	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.5	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Mokėtinės mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję		8 715,24	23 935,59
II.10	Įsipareigojimai		37 745,76	33 814,38
II.11	Sukauptos mokėtinos 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 GRVNOJO TURTO		439 105,48	463 080,58

Neduspaibė diaktar

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Stasė Giedrienė

Stasė Giedrienė

(vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja
Lina Buzelienė