

TELŠIŲ ŽEMAITĖS GIMNAZIJA
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. birželio 30d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių Žemaitės gimnazija (toliau įstaiga) gimnazija įsteigta 1918 m. sausio 18 d.
Įstaigos kodas 190553261.
Steigėja :Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Šviesos g. 15, LT-87123 Telšiai .

Subjektas užsiima:

Gimnazijos veiklos sritis – švietimas.
Pagrindinė veiklos rūšis-vidurinis ugdymas ir kitos švietimo veiklos rūšys.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2019-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018-06-30
54	54

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:

Mokykla filialų ir skyrių neturi.

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 eurais ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse atskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines atskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

0,00 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

938608,06 eur.

P08. Atsargos.

0,00 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	68695,36
	IŠ VISO:	68695,36

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 84196,96 eur. :**P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :**

76660,83 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai 84971,52 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos 2697,01 eur. Su darbo santykiais susiję -45196,33 eur.

Sukauptos mokėtinos sumos 37039,57 eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė 39736,58 eur.

Kreditinis įsiskolinimas neatitinka mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 6,00 eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	301068,26
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	-5689,78
	IŠ VISO:	295378,48

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

2019-08-30

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nėra.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Konkretūs ataskaitų rinkinio pataisymai pateikti ataskaitų rinkinio pataisymų ataskaitoje.
Mokyklos direktorius

Ornautas

Lina Buzelienė
Zydrūnės Želnyš

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus Vedėja

Lina Buzelienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

Telšių Žemaitės gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190553261, Šviesos g. 15, LT-87123, Telšiai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. liepos 22 d. Nr. 05

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		938 608,06	953 230,43
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	938 608,06	953 230,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		160 196,40	170 202,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		686 044,20	686 044,20
II.5	Mašinos ir įrenginiai		148,79	595,07
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 647,97	5 465,73
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		89 570,70	90 922,47
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		160 553,15	169 312,50
I.	Atsargos	P08		
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	68 695,36	69 839,14
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	84 196,96	87 518,25
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		84 196,96	87 518,25
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 660,83	11 955,11
	IŠ VISO TURTO:		1 099 161,21	1 122 542,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 014 183,69	1 034 627,64
I.	Iš valstybės biudžeto		293 496,21	298 089,86

II.	Iš savivaldybės biudžeto		710 015,71	717 465,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 650,97	5 031,24
IV.	Iš kitų šaltinių		9 020,80	14 041,12
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	84 971,52	87 909,29
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		84 971,52	87 909,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		2 697,01	1 775,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		45 196,33	44 094,79
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		37 039,57	41 981,10
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		38,61	58,10
F.	GRYNASIS TURTAS		6,00	6,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6,00	6,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6,00	6,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 099 161,21	1 122 542,93

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

(parašas)
(parašas)

Žydrūnas Želnys
(vardas ir pavardė)
Lina Buzelienė
Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių Žemaitės gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190553261, Šviesos g. 15, LT-87123, Telšiai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2019 m. liepos 22 d. Nr. 05
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		327 046,16	331 747,94
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		327 040,16	331 741,94
I.1.	Iš valstybės biudžeto		253 412,43	256 462,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		69 092,79	68 098,11
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 002,77	3 092,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 532,17	4 089,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	6,00	6,00
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6,00	6,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		327 040,16	331 741,94
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	295 378,48	297 238,59
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6 776,58	9 645,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14 136,09	14 869,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		537,61	374,89
V.	TRANSPORTO		1 265,60	960,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		568,60	710,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 275,71	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 586,94	4 017,41
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3 002,80	1 800,68
XI.	NUOMOS			377,52
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 511,75	1 710,48
XIV.	KITOS			36,47
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6,00	6,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		6,00	6,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6,00	6,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Žydrūnas Želnyš

(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

Lina Buzelienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)