

TELŠIŲ „GERMANTO“ PROGIMNAZIJA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. rugsėjo 30 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių „Germanto“ progimnazija (toliau įstaiga) buvo įregistruota Juridinių asmenų registre 1961 m. rugsėjo 1 d. d.  
Įstaigos kodas 190554559,  
Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Žemaitės g. 37, LT- 87131 Telšiai, LT- 87131.

Subjektas užsiima:

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

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):

Pusmetinė 2020-01-01-2020-09-30

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

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 ataskaitos pateikiamos eurais 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. Turto judėjimo nebuvo.

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

Nemokamai gauta turto už 30244,70 eur. įsigyta už 4383,54 eurai. Nurašyta už 542,29 eurai .vadovėlių fondas

#### P08. Atsargos.

Nemokamai gauta turto už 1479,23 eurus. Įsigijo atsargų už 20241,02 .eurus , nurašyta už 21720,25 eurus

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	786,07
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	11,01
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>797,08</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos- 99176,36 eurai :

Gautinos pajamos už patalpų nuomai- 9,00 eurai  
Negautos įstaigos pajamų finansavimas- eurai.  
Sukauptos finansavimo pajamos - 98935,49 eurai  
Kitos gautinos sumos ( komun. atstatymas ) 231,87 eurai .

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke – 1682,01 eurai ir nepravesto tėvų įnašų į biudžetą 0,00 eur.

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

#### P17. Įsipareigojimai 112588,93 eur.:

Skolos darbuotojams ir tiekėjams.

#### P21. Kitos pajamos.

Už patalpų nuomą 9,00 eurai .

#### P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

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

2020-11-16

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

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:

**Neteikta.**

Mokyklos direktorius

Alma Mikienė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

Telšių "Germanto" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190554559, Žemaitės g. 37, LT-87131, Telšiai

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

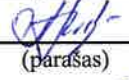

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. spalio 23 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		274.408,74	244.248,43
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1	Plėtros 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	260.124,25	244.248,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		173.419,07	155.195,38
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		518,58	620,70
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			48,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		86.186,60	88.383,71
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		14.284,49	
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		101.655,45	98.447,29
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	797,08	907,48
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	99.176,36	96.910,89
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		9,00	9,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		98.935,49	96.393,07

III.6	Kitos gautinos sumos		231,87	508,82
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.682,01	628,92
	IŠ VISO TURTO:		<b>376.064,19</b>	<b>342.695,72</b>
D.	FINANSAVIMO SUMOS		263.466,26	244.771,63
I.	Iš valstybės biudžeto		98.455,75	84.922,52
II.	Iš savivaldybės biudžeto		160.037,08	155.378,75
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.647,57	2.005,13
IV.	Iš kitų šaltinių		3.325,86	2.465,23
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	112.588,93	97.915,09
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		14.284,49	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		14.284,49	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		98.304,44	97.915,09
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6.031,08	3.944,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		52.534,60	53.114,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		39.738,76	40.791,09
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			65,70
F.	GRYNASIS TURTAS		9,00	9,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9,00	9,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9,00	9,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNAJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		<b>376.064,19</b>	<b>342.695,72</b>

_____ Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	 (parašas)	_____ Alma Mikienė (vardas ir pavardė)
_____ Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	 (parašas)	_____ Lina Buzelienė (vardas ir pavardė)

Telšių "Germanto" progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190554559, Žemaitės g. 37, LT-87131, Telšiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 m. spalio 23 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		632.721,77	600.234,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		632.721,77	600.225,02
I.1.	Iš valstybės biudžeto		471.225,85	451.351,79
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		143.343,55	143.981,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16.875,95	1.949,22
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.276,42	2.942,57
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			9,00
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			9,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		632.694,15	599.945,14
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	550.333,04	524.959,42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8.370,42	9.144,08
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20.587,92	30.505,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			525,70
V.	TRANSPORTO		224,52	145,20
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.251,21	1.480,71
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.547,68	1.763,53
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		542,29	275,20
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21.715,95	6.006,60
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		27.548,68	24.363,32
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		572,44	775,66
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		27,62	288,88
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		9,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		9,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(27,62)	(279,88)

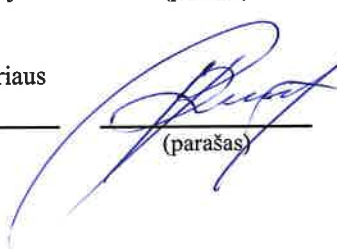
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		9,00	9,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		9,00	9,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
 Direktorė  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Alma Mikienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus  
 vedėja  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

\_\_\_\_\_  
 Lina Buzelienė  
 (vardas ir pavardė)