



TAURAGĖS „ŠALTINIO“ PROGIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, J. Tumo Vaižganto g. 123, 72232 Tauragė, tel./faks. (8 446) 61 439, el. p. Tsaltinis@takas.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190467652

2018 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. liepos 25 d. Nr 32

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Tauragės „Šaltinio“ pagrindinė mokykla (toliau – įstaiga) buvo įregistruota 1995 m. rugsėjo 1 d., rejestro Nr. 107109, įstaigos kodas 190467652, steigėjas Tauragės rajono savivaldybės taryba. 2013 rugsėjo 4 d. išduotu Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registro pagrindinių duomenų išrašu pakeistas mokyklos pavadinimas į Tauragės „Šaltinio“ progimnaziją. Pagrindinė veiklos sritis – mokinių švietimas Veiklos rūšys: priešmokyklinis ugdymas; pradinis ugdymas; pradinis specialusis ugdymas; pagrindinis ugdymas; pagrindinis specialusis ugdymas.

2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

3. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

4. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Sąlygos, kurios yra svarbios įstaigos veiklai nėra.

5. Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir jų pokyčius.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Mokyklos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatytas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tauragės „Šaltinio“ progimnazijos 2018 metų II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartų (toliau – VSAFAS) nuostatas ir kitų teisės aktų reikalavimus.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinė FAVS (Finansų apskaitos valdymo sistema), kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais –Eurais.

Apskaita tvarkoma pagal atskiras dimensija: finansavimo šaltinius ir valstybės funkcijas, priemones, ekonominę klasifikaciją.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Įstaigoje per 2018 m. II ketvirtį apskaitos politika nebuvo keista. Beviltiškų skolų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neužregistruota.

Tauragės „Šaltinio“ progimnazijos 2018 metų I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios finansinės ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita (1 priedas).
2. Veiklos rezultatų ataskaita (2 priedas).
3. Finansavimo sumų ataskaita (3 priedas)
4. Sutrumpintas aiškinamasis raštas (4 priedas).

Finansinės būklės ataskaitoje pateikiami duomenys apie turtą, finansavimo sumas ir įsipareigojimus. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiama pajamų ir sąnaudų duomenys įstaigos rezultatams įvertinti. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per II ketvirtį pateikiama 3 priede.

Direktorė



Jūratė Lazdauskienė

Vyr. buhalterė



Rita Varškienė

Tauragės "Šaltinio" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190467652, J.Tumo - Vaižganto g. 123, LT-72232-Tauragė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. birželio 30 d. DUOMENIS

18.07.25 Nr. 30

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		727,224.70	638,743.73
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		723,483.90	631,979.50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		570,934.50	507,836.20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		136,486.01	108,473.00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8,980.76	9,785.70
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7,082.63	5,884.60
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3,740.80	6,764.23
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3,740.80	6,764.23
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		729,833.23	640,435.87
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		553,211.10	526,326.22
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		66,466.13	21,342.74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22,650.91	20,001.13
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5,028.09	4,688.68
V.	TRANSPORTO		3,894.77	5,484.83
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3,195.35	4,184.28
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1,016.56	8.76
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0.41	15.00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		33,096.90	21,910.63
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		41,259.61	36,465.20
XIV.	KITOS		13.40	8.40
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2,608.53	-1,692.14
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2,329.80	3,327.90
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2,343.40	3,327.90
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		13.60	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-278.73	1,635.76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-278.73	1,635.76
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(pareigos)

Vyr. buhalterė

(pareigos)

(parašas)

(parašas)

Jūratė Lazdauskienė

(vardas ir pavardė)

Rita Varškienė

(vardas ir pavardė)

Tauragės "Šaltinio" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190467652, J.Tumo - Vaižganto g. 123, LT-72232-Tauragė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2018 m. birželio 30 d. DUOMENIS

18.07.25 Nr. 29

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2,991,303.29	3,049,047.89
I.	Nematerialusis turtas		11,409.50	3,963.17
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,695.92	2,015.06
I.3	Kitas nematerialusis turtas		9,713.58	1,948.11
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2,979,893.79	3,045,084.72
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2,813,451.74	2,859,559.76
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		15,697.78	16,277.11
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrengimai		17,800.59	20,279.74
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		66,997.32	79,163.05
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		65,946.36	69,805.06
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		251,488.48	95,579.19
I.	Atsargos		36.56	13.79
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		36.56	13.79
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		137,883.61	7,538.69
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		110,196.55	81,449.34
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, turą, paslaugas		203.00	390.05
III.5	Sukauptos gautinos sumos		109,947.31	81,059.29
III.6	Kitos gautinos sumos		46.24	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3,371.76	6,577.37
	IŠ VISO TURTO:		3,242,791.77	3,144,627.08

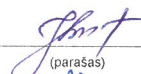
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3,113,204.00	3,057,919.64
I.	Iš valstybės biudžeto		2,715,706.73	2,647,323.75
II.	Iš savivaldybės biudžeto		373,765.20	378,369.89
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5,219.17	10,752.22
IV.	Iš kitų šaltinių		18,512.90	21,473.78
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		123,576.40	80,417.34
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		123,576.40	80,417.34
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		7,330.48	1,501.27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		37,329.85	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		78,916.07	78,916.07
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		6,011.37	6,290.10
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6,011.37	6,290.10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(278.73)	2,902.45
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6,290.10	3,387.65
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE		3,242,791.77	3,144,627.08

Direktorė

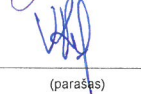
(pareigos)

Vyr. buhalterė

(pareigos)



(parašas)



(parašas)

Jūratė Lazdauskienė

(vardas ir pavardė)

Rita Varškienė

(vardas ir pavardė)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	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):	2,647,323.75	631,984.18		41.83			563,643.03				2,716,706.73	
1.1.	nepiniginiam turui įsigyti	2,646,996.91	9,526.39		41.83			62,167.67				2,594,397.46	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	326.84	622,457.79					501,475.36				121,309.27	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	378,369.89	113,328.25					117,932.94				373,765.20	
2.1.	nepiniginiam turui įsigyti	377,878.45	8,342.02	2,202.72				18,021.87				370,401.32	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	491.44	104,986.23	-2,202.72				99,911.07				3,363.88	
3.	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):	10,752.22			293.34			5,826.39				5,219.17	
3.1.	nepiniginiam turui įsigyti	6,750.39		-150.00	293.34			1,906.39				4,987.34	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4,001.83		150.00				3,920.00				231.83	
4.	Iš kitų šaltinių:	21,473.78	380.50		3,741.25			7,082.53				18,512.90	
4.1.	nepiniginiam turui įsigyti	19,080.46	0.54	1,565.28	3,741.25			6,796.65				17,590.88	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2,393.32	379.96	-1,565.28				285.88				922.02	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	3,057,919.64	745,692.93		4,076.42			694,484.99				3,113,204.00	

Direktore

(parašas)

(parašas)

Jūratė Lazdauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhaltere

(parašas)

(parašas)

Rita Vaiškienė
(vardas ir pavardė)