



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 IIKETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. spalio 10 d. Nr 43

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 III 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 pinigiais vienetais –Eurais.

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

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

Tauragės „Šaltinio“ progimnazijos 2018 metų III 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 III 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)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2018 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

18.10.10 Nr. 44

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|-------------------|---|---|--------------------------------|------------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|---|---|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| 1 | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | 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 | 13 |

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|--|--------------------------------|------------------------------|--|--|--|---|---|---|----|---|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą | Finansavimo sumų pergrupavimas | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įnaudojimo savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | |
| 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 | 709,176.21 | | 586.01 | | | 784,730.83 | | | | 2,572,355.14 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 2,646,996.91 | 22,390.89 | | 586.01 | | | 97,995.11 | | | | 2,571,976.70 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 326.84 | 686,785.32 | | | | | 686,735.72 | | | | 376.44 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 378,369.89 | 176,302.55 | | | | | 181,004.81 | | | | 373,667.63 |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 377,878.45 | 17,511.54 | 2,627.72 | | | | 32,648.62 | | | | 365,369.09 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 491.44 | 158,791.01 | -2,627.72 | | | | 148,356.19 | | | | 8,298.54 |
| 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 | | | 3,416.31 | | | 9,949.97 | | | | 4,218.56 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 6,750.39 | | -150.00 | 3,416.31 | | | 5,829.50 | | | | 4,187.20 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 4,001.83 | | 150.00 | | | | 4,120.47 | | | | 31.36 |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 21,473.78 | 380.50 | | 3,782.05 | | | 9,437.80 | | | | 16,198.53 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 19,080.46 | 0.54 | 2,237.30 | 3,782.05 | | | 9,151.82 | | | | 15,948.53 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 2,393.32 | 379.96 | -2,237.30 | | | | 285.98 | | | | 250.00 |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų: | 3,057,919.64 | 885,859.26 | | 7,784.37 | | | 985,123.41 | | | | 2,966,439.86 |

Direktorė _____ (parašas) Jūratė Lazdauskienė (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė _____ (parašas) 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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

18.10.10 Nr. 45

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 2,962,080.03 | 3,049,047.89 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 10,693.09 | 3,963.17 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 1,536.33 | 2,015.06 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 9,156.76 | 1,948.11 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 2,951,386.94 | 3,045,084.72 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 2,790,397.73 | 2,859,559.76 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 15,408.12 | 16,277.11 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 16,560.98 | 20,279.74 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 61,587.27 | 79,163.05 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 67,432.84 | 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 | | 183,797.97 | 95,579.19 |
| I. | Atsargos | | 53.81 | 13.79 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 53.81 | 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 | | 1,761.69 | 7,538.69 |
| III. | Per vienerius metus gautinos sumos | | 179,018.40 | 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, turtą, paslaugas | | 154.00 | 390.05 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 178,864.40 | 81,059.29 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 2,964.07 | 6,577.37 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 3,145,878.00 | 3,144,627.08 |

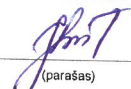
| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 2,966,439.86 | 3,057,919.64 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 2,572,355.14 | 2,647,323.75 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 373,667.63 | 378,369.89 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 4,218.56 | 10,752.22 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 16,198.53 | 21,473.78 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 172,575.16 | 80,417.34 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 172,575.16 | 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 | | | |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 6,853.43 | 1,501.27 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 86,805.66 | |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 78,916.07 | 78,916.07 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 6,862.98 | 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 | | 6,862.98 | 6,290.10 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 572.88 | 2,902.45 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 6,290.10 | 3,387.65 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE | | 3,145,878.00 | 3,144,627.08 |

Direktorė

(pareigos)

Vyr. buhalterė

(pareigos)



(parašas)

Jūratė Lazdauskienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

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)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

18.10.10 Nr. 46

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 1,086,537.26 | 939,067.60 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 1,081,519.96 | 930,793.62 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 862,564.85 | 755,499.62 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 194,455.34 | 148,953.48 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 15,061.97 | 18,850.88 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 9,437.80 | 7,489.64 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 5,017.30 | 8,273.98 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 5,017.30 | 8,273.98 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 1,088,448.18 | 938,864.15 |
| I. | DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 840,910.24 | 780,889.49 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 99,147.21 | 30,266.05 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 26,650.32 | 22,977.08 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 6,356.61 | 8,618.18 |
| V. | TRANSPORTO | | 4,016.40 | 5,659.40 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 3,295.35 | 4,392.40 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 1,016.56 | 1,217.28 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | 0.41 | 15.00 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 50,347.99 | 31,317.60 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 56,693.69 | 53,503.27 |
| XIV. | KITOS | | 13.40 | 8.40 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -1,910.92 | 203.45 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 2,483.80 | 3,691.10 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 2,497.40 | 3,691.10 |
| 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 | | 572.88 | 3,894.55 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 572.88 | 3,894.55 |
| 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)