

**TELŠIŲ CENTRAS „VILTIS“  
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2018 m. rugsėjo 30 d.**

**I. BENDROJI INFORMACIJA**

Subjekto pavadinimas:

Telšių centras „Viltis“ : (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 2018-09-30**

43

**Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-09-30**

41

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

Finansinės atskaitos 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 ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

### III. PASTABOS

#### P03. Nematerialus turtas.

0,00 eur.

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

386101,28 eur.

#### P08. Atsargos.

1208,09 eur.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena ( eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	1435,49
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>1435,49</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

40844,85 eur.

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

13009,24 eur.

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

#### P17. Įsipareigojimai 42578,93 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro-6333,88 eur. , su darbo santykiais -19823,55 eur., sukauptos mokėtinos sumos -10748,51 eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė -26157,43 eur. Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d .dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos.

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro- 21355,75 eur., tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

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

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma ( eur.)
1.	Darbo užmokesčio	161622,27
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	50357,00
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>211979,27</b>

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

2018-11-15

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:

**Nebuvo.**

Mokyklos direktorius

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus Vedėja

Stasė Giedrienė

Lina Buzelienė

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

Telšių centras "Viltis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

180703499, Telšių r. sav. Telšių m. Kauno g. 9A

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. spalio 22 d. Nr. 09

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		386 101,28	331 975,16
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	386 101,28	331 975,16
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		322 988,07	329 247,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		59 931,30	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 727,13	2 164,70
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		454,78	562,71
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		55 337,26	43 702,36
I.	Atsargos	P08	47,68	12,98
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		47,68	12,98
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	1 435,49	592,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	40 844,85	26 219,92
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		3 668,59	3 010,48
III.5	Sukauptos gautinos sumos		36 993,67	22 880,64
III.6	Kitos gautinos sumos		182,59	328,80
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		13 009,24	16 877,23
	IŠ VISO TURTO:		441 438,54	375 677,52
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	399 124,46	345 419,67
I.	Iš valstybės biudžeto		10 710,65	10 529,98
II.	Iš savivaldybės biudžeto		383 387,99	329 855,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		5 025,82	5 034,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	36 905,94	24 180,15
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			