

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. kovo 31 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių centras „Viltis“ : (toliau įstaiga)
Įsteigta 1994m.sausio14 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 2020-03-31

64

Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-03-31

45

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

362421,94eur.

P08. Atsargos.

47,33 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	696,73
	IŠ VISO:	696,73

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

48414,53eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

3850,15eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 50372,51 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro sumažėjo palyginus su praėjusiu tuo pačiu laikotarpiu 17536,16 eur., su darbo santykiais –6013,77 eur., sukauptos mokėtinos sumos sudaro –5855,20 eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė –27707,71 eur. Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos atskaita forma 4 d. dienos atskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lešos.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro- 8033,53 eur., tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.
--

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

pateikiamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priede

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

2020-05-15

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.

Direktorė



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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. balandžio 29 d. Nr. 02

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		369 231,51	378 193,64
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	362 421,94	378 193,64
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		313 598,55	319 858,23
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		47 088,84	55 650,48
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 441,23	2 283,97
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		293,32	400,96
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		6 809,57	
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		53 008,74	84 613,13
I.	Atsargos	P08	47,33	29,20
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		47,33	29,20
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	696,73	1 466,61
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	48 414,53	75 485,20
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, turta, paslaugas		2 474,20	3 604,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos		45 651,05	71 095,22
III.6	Kitos gautinos sumos		289,28	785,85
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 850,15	7 632,12
	IŠ VISO TURTO:		422 240,25	462 806,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	367 016,15	386 622,67
I.	Iš valstybės biudžeto		3 138,75	5 818,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		361 377,54	376 738,80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 499,86	4 065,22
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	50 372,51	70 756,63

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6 809,57	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		6 809,57	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		43 562,94	70 756,63
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		5 247,14	22 783,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22 460,57	28 474,34
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		15 855,23	19 498,99
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4 851,59	5 427,47
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 851,59	5 427,47
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(150,07)	144,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5 001,66	5 282,92
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRĄŽINTO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		422 240,25	462 806,77

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

 Stase Giedrienė
 (vardas ir pavardė)

 Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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 veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. balandžio 29 d. Nr. 02

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		146 252,03	133 939,73
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		138 218,50	125 731,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		21 778,73	19 951,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		116 366,09	103 749,21
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		73,68	2 030,85
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	8 033,53	8 208,35
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8 033,53	8 208,35
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		146 402,10	133 749,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	115 931,36	95 078,33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 910,08	3 953,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13 226,28	18 061,56
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1 477,78	1 840,32
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		32,00	90,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		586,54	601,54
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		939,42	3 353,96
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1 589,01	1 506,64
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8 702,95	9 250,43
XIV.	KITOS		6,68	13,38
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(150,07)	189,75
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			(45,20)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(150,07)	144,55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(150,07)	144,55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Stasė Giedrienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterijos biudžetinių įstaigų buhalterinės

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

180703499, Telšių r. sav. Telšių m. Kauno g. 9A, Telšių centras "Viltis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĮ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		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 panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	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).	1 362,73	19 772,67					(17 996,65)				3 138,75	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	833,44	1 500,00					(1 084,59)				1 248,85	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	529,29	18 272,67					(16 912,06)				1 889,90	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų).	365 162,95	92 252,72					(96 038,13)				361 377,54	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	364 712,95	1 156,53					(4 841,44)				361 028,04	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	450,00	91 096,19					(91 196,69)				349,50	
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).												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	2 573,54						(73,68)				2 499,86	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 573,54						(73,68)				2 499,86	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	369 099,22	112 025,39					(114 108,46)				367 016,15	

