

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. kovo 31 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 2019-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018-03-31
45	42

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 ataskaitos 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

378193,64 eur.

P08. Atsargos.

29,20 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	12,28
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1454,33
	IŠ VISO:	1466,61

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

753852,20 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

7632,12 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 66201,68 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro sumažėjo palyginus su praėjusiu tuo pačiu laikotarpiu 22783,30 eur., su darbo santykiais -28474,34 eur., sukauptos mokėtinos sumos -14944,04 eur.
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė -51257,64 eur.
Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d. dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lešos.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro- 7291,00 eur., tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	93709,15
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	1369,18
	IŠ VISO:	95078,33

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

2019-05-20

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

Vedėja

Stasė Giedrienė

Lina Buzclienė

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. gegužės 2 d. Nr. 07

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		378 193,64	328 495,41
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	378 193,64	328 495,41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		319 858,23	326 117,91
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		55 650,48	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 283,97	1 868,90
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		400,96	508,60
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		84 513,13	61 303,16
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	P08	29,20	1 250,37
I.1	Strateginės ir naliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		29,20	1 250,37
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	1 466,61	652,45
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	75 385,20	49 114,43
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		3 604,13	3 464,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos		70 995,22	44 707,79
III.6	Kitos gautinos sumos		785,85	942,54
IV.	Trumpalaikės investicijos		7 632,12	10 285,91
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		462 706,77	389 798,57
	IŠ VISO TURTO:			
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	386 522,67	337 142,94
I.	Iš valstybės biudžeto		5 850,87	1 836,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		376 606,58	326 561,94
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		4 065,22	8 744,80
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P17	66 201,68	47 486,85

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	66 201,68	47 486,85	
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	22 783,30	17 433,02	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	28 474,34	19 305,32	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	14 944,04	10 748,51	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	9 982,42	5 168,78	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	9 982,42	5 168,78	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	144,55	1 343,89	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	9 837,87	3 824,89	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES	462 706,77	389 798,57	

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

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

(parašas)

(parašas)

Stase Giedrienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
bhalterinės apskaitos skyriaus
Lina Buzeliene
(vardas ir pavardė)

Virginija Zaveckienė

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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2019 m. gegužės 2 d. Nr. 07
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		133 939,73	103 384,46
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		125 731,38	96 093,46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		19 819,10	16 251,80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		103 881,43	79 409,52
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 030,85	432,14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	8 208,35	7 291,00
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8 208,35	7 291,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		133 795,18	102 040,57
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	95 078,33	68 667,56
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 953,82	1 739,73
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18 106,76	19 112,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1 840,32	1 873,96
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		90,00	100,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		601,54	586,54
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3 353,96	899,24
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		1 073,08	373,75
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9 683,99	8 687,59
XIV.	KITOS		13,38	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		144,55	1 343,89
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		144,55	1 343,89
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		144,55	1 343,89
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Centralizuotos buhalterijos biudžetinių įstaigų buhalterinės
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Stasė Giedrienė
(vardas ir pavardė)

Lina Buzeliene
(vardas ir pavardė)

Virginija Zaveckienė