

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. birželio 30 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 2019-06-30

45

Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018-06-30

43

Užlygos, 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

Finnsinės atskaitos pateikiamos eurais 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

374239,82 eur.

P08. Atsargos.

15,62 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	6998,97
	IŠ VISO:	6997,97

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

53582,25 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

0,00 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 50462,28 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro- 8265,19 eur. , su darbo santykiais –27036,36 eur., sukauptos mokėtinos sumos –15160,73 eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė –36301,55 eur. Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos atskaita forma 4 d .dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro- 16870,17 eur., tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	191388,49
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	-1552,94
	IŠ VISO:	189835,55

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

2019-08-30

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

Stasė Giedrienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus Vedėja

Lina Buzelienė
biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

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

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. liepos 30 d. Nr. 10

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		374 239,82	326 755,68
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1	Plėtos 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	374 239,82	326 755,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		318 293,31	324 552,99
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		53 510,07	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 062,39	1 721,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		374,05	481,69
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		68 821,01	67 145,28
I.	Atsargos	P08	15,62	1 208,09
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		15,62	1 208,09
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	6 998,97	8 729,08
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	53 582,25	43 626,50
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		4 027,98	3 420,51
III.5	Sukauptos gautinos sumos		49 092,06	39 706,15
III.6	Kitos gautinos sumos		462,21	499,84
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8 224,17	13 581,61
	IŠ VISO TURTO:		443 060,83	393 900,96
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	387 482,26	346 332,86
I.	Iš valstybės biudžeto		8 494,37	10 722,94
II.	Iš savivaldybės biudžeto		377 265,70	330 244,45
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1 722,19	5 365,47
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	50 462,28	42 578,93
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		50 462,28	42 578,93
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	8 265,19	11 695,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	27 036,36	20 135,06
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	15 160,73	10 748,51
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	5 116,29	4 989,17
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas	5 116,29	4 989,17
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(166,63)	1 164,28
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	5 282,92	3 824,89
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	443 060,83	393 900,96

Direktorė

Stasė Giedrienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos


(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)
Centralizuotos budžetinių įstaigų
bhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja



Virginija Zaveckienė

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019 m. liepos 30 d. Nr. 10

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		254 981,97	197 130,80
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		238 111,80	181 745,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		43 049,98	33 424,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		190 667,94	144 509,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 393,88	3 811,47
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	16 870,17	15 385,29
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16 870,17	15 385,29
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		255 018,99	195 966,52
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	189 835,55	137 979,01
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7 907,64	3 479,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23 321,96	23 544,71
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		4 168,11	4 292,74
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		428,20	301,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 390,90	1 203,33
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6 438,33	6 464,76
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2 333,75	661,63
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		19 161,19	18 012,10
XIV.	KITOS		33,36	27,78
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(37,02)	1 164,28
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		(129,61)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(166,63)	1 164,28
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(166,63)	1 164,28
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Stasė Giedrienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterijos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus Vedėja

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

(parašas)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius

Virginija Zaveckienė

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

190557473, Dariaus ir Girėno g. 56, LT-88321, Varniai, Telšių r. sav. Telšių r. Varnių Motiejaus Valančiaus gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

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

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergupavimas	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiksniams	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):	106 541,22	293 048,58		80 035,06			(220 511,45)				259 113,41
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	106 541,22	3 571,00		80 035,06			(4 278,62)				185 868,66
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		289 477,58					(216 232,83)				73 244,75
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	534 040,20	1 509 966,39		49 254,36			(151 501,16)		(3 314,84)		579 444,95
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	533 935,20	8 717,59		49 254,36			(26 940,39)				564 966,76
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	105,00	142 248,80					(124 560,77)		(3 314,84)		14 478,19
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):	864,71			13,37			(407,65)				470,43
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	864,71			13,37			(407,65)				470,43
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	1 573,40			16,92			(195,31)				1 395,01
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 531,02			16,92			(77,94)				1 470,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	42,38						(117,37)				(74,99)
5.	Iš viso finansavimo sumų	643 019,53	444 014,97		129 319,71			(372 615,57)		(3 314,84)		840 423,80