

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. birželio 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 2019-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-06-30
46	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):

Pusmetinė 2020-01-01-2020-06-30

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. Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas 358511,86 eur.

0,00 eur. Nemokamai gauta turto už 0,00 eur. įsigyta už 0,00 eur.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta turto už eurus. Įsigijo atsargų už 2899,77 eurus, nurašyta už 2958,56 eurus

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Staipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	370,07
	IŠ VISO:	370,07

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 62540,85 eur. :

Gautini tėvų įnašai- 3574,49 eurai
Negautas įstaigos pajamų finansavimas- 4131,60 eurai.
Sukauptos finansavimo pajamos -54542,15 eurai
Kitos gautinos sumos (komun. atstatymas) 292,61 eurai .

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 1298,03 eurai ir nepravesto tėvų įnašų į biudžetą 4,48 eurai.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 61674,07 eur.:

Skolos darbuotojams ir tiekėjams.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro -11476,03 eur., tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Informaciją apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiame pagal 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:

2020-08-15

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Mokyklos direktorius

Vedėja
būhalterinės apskaitos skyriaus

Lina Buzelienė

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

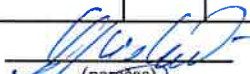
2020 m. rugpjūčio 4 d. Nr. 02

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		365 321,43	374 239,82
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	358 511,86	374 239,82
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		312 033,63	318 293,31
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		44 948,43	53 510,07
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 263,39	2 062,39
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		266,41	374,05
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		64 221,10	69 014,19
I.	Atsargos	P08	7,67	15,62
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7,67	15,62
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	370,07	6 998,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	62 540,85	53 775,43
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		3 574,49	4 027,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos		58 673,75	49 285,24
III.6	Kitos gautinos sumos		292,61	462,21
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 302,51	8 224,17
	IŠ VISO TURTO:		429 542,53	443 254,01
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	363 022,77	387 675,44
I.	Iš valstybės biudžeto		801,45	8 687,55

II.	Iš savivaldybės biudžeto		360 285,02	377 265,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1 936,30	1 722,19
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	61 674,07	50 462,28
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		54 864,50	50 462,28
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		5 313,10	8 265,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		33 696,17	27 036,36
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		15 855,23	15 160,73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4 845,69	5 116,29
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 845,69	5 116,29
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(155,97)	(166,63)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5 001,66	5 282,92
G.	MAŽUMOS DALIS			
	Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalių:		429 542,53	443 254,01

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
 Centralizuotos budžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



 (parašas)

Stasė Giedrienė
 (vardas ir pavardė)

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2020 m. rugpjūčio 4 d. Nr. 03
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		258 047,85	254 981,97
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		246 571,82	238 111,80
I.1.	Iš valstybės biudžeto		37 638,88	43 049,98
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		208 295,70	190 667,94
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		637,24	4 393,88
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P 21	11 476,03	16 870,17
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11 476,03	16 870,17
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		258 203,82	255 018,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	214 364,93	189 835,55
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7 820,16	7 907,64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16 813,71	23 321,96
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2 372,74	4 168,11
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		32,00	428,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 197,28	1 390,90
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 337,61	6 438,33
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		1 957,97	2 333,75
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12 300,74	19 161,19
XIV.	KITOS		6,68	33,36
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(155,97)	(37,02)
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		(155,97)	(166,63)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(155,97)	(166,63)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Stasė Giedrienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterijos biudžetinių įstaigų buhalterinės
buhalterinės apskaitos

Lina Buzelienė

Lina Buzelienė

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

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										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 dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
I.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 362,73	30 614,27					(31 175,55)				801,45	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	833,44	700,00					(908,32)				625,12	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	529,29	29 914,27					(30 267,23)				176,33	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	365 162,95	173 495,77					(178 373,70)				360 285,02	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	364 712,95	1 272,59					(8 729,40)				357 256,14	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	450,00	172 223,18					(169 644,30)				3 028,88	
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						(637,24)				1 936,30	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 573,54	(122,00)					(515,24)				1 936,30	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		122,00					(122,00)					
5.	Iš viso finansavimo sumų	369 099,22	204 110,04					(210 186,49)				363 022,77	

4-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priedas

(Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimo aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis								Praė	
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Priedai, premijos
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas[1]	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams[2]	Kita ligos				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai[5]										
2.	Teisėjai										
3.	Valstybės tarnautojai[6]										
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas										
3.2.	patarėjai										
3.3.	specialistai										
4.	Kariai										
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	46,00	202008,59	9119,83	0,00	0,00	1086,37	45	188337,13	9663,83	
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	3,00	23186,7	1589,76			124,36	3	22241,2	1576,62	
5.2.	kiti darbuotojai	43	178821,89	7530,07			962,01	42	166095,93	8087,21	
6.	Kiti										
7.	Iš viso:	46,00	202008,59	9119,83	0,00	0,00	1086,37	45	188337,13	9663,83	
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		3104,06	132,45					2739,16	140,12	