

## TELŠIŲ CENTRAS „VILTIS“

2022 m. birželio mėn. 30 d.  
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-08-10

#### 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

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 2022-01-01 - 2022-06-30.

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 ataskaitos 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.

Per ataskaitinį laikotarpį turto judėjimo nebuvo.

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

Per ataskaitinį laikotarpį turto judėjimo nebuvo.

#### P08. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta ir nurašyta už 8273,56 eur.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena ( eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	10987,01
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>10987,01</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos- 92659,32 eur. :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 4326,36 eurai, kitos gautinos sumos 250,16 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų-78472,811 eurai, negautos įstaigos pajamos iš išdo -9609,99eurų.

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 5224,00 eur.:

Paramos lėšų likutis -2810,92 eurai, 273,68 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis -2139,40eurų

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

#### P17. Įsipareigojimai

Ilgalaikiai atidėjiniai- kompensacijos dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams ir tiekėjams.

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro- 22504,81 eur., tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą. Buto muoma 6 eurai.

#### Kitos veiklos sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*		
1.1.	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2.	Narystės mokesčiai		
1.3.	Stipendijos studentams		
1.4.	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		
1.6.	Kitos	0,00	

Kitos veiklos sąnaudos sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 0,00Eur, kitos veiklos kitos sąnaudos 0,00 Eur.

Įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas – baudos ir delspinigiai 0,00Eur.

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

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

2022-08-10

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

Irmina Dobilienė

Lina Buzelienė

Centralizuotas biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos skyriaus  
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

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

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

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

Telšių centras "Viltis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. rugpjūčio 10 d. Nr. 10

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		351 869,59	374 199,53
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	344 677,70	361 888,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		300 381,86	305 773,95
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10 062,70	11 020,90
II.6	Transporto priemonės		27 825,15	36 386,79
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 798,71	3 001,99
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 609,28	5 704,91
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		7 191,89	12 310,99
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		108 978,00	83 185,45
I.	Atsargos	P08	107,67	8,10
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		107,67	8,10
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	10 987,01	229,57
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	92 659,32	74 208,64
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		4 326,36	4 405,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos		88 082,80	69 627,75
III.6	Kitos gautinos sumos		250,16	174,95
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 224,00	8 739,14
	IŠ VISO TURTO:		460 847,59	457 384,98
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	371 491,98	370 877,04
I.	Iš valstybės biudžeto		6 256,51	10 074,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		362 375,72	358 796,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 859,75	2 006,53
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	89 057,66	80 468,25
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7 191,89	12 310,99
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		7 191,89	12 310,99
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		81 865,77	68 157,26
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		6 776,17	5 147,15
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		45 215,79	35 632,21
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		29 873,81	27 377,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		297,95	6 039,69
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		297,95	6 039,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 091,61	1 337,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(1 793,66)	4 702,10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRĄŽINTO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		460 847,59	457 384,98

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Irmina Dobilienė  
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos budžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Lina Buzelienė  
(vardas ir pavardė)  
vedėjos pavaduotoja

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 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS  
2022 m. rugpjūčio 10 d. Nr. 10  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		408 338,21	305 078,68
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		385 833,40	289 933,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		75 070,49	26 433,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		310 165,55	262 488,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		597,36	1 012,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	22 504,81	15 145,59
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		22 504,81	15 145,59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		406 252,44	303 745,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	332 235,22	253 626,58
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8 922,01	9 157,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		26 356,99	18 548,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		6 935,97	2 975,60
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 545,00	89,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 721,63	1 381,58
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3 326,26	2 075,64
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1 327,63	617,46
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		23 881,73	15 273,75
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 085,77	1 333,59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6,00	4,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		6,00	4,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,16)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		2 091,61	1 337,59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 091,61	1 337,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Irmina Dobilienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterijos biudžetinių įstaigų buhalterinės  
apskaitos skyriaus Vedeja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Centralizuotas biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos skyriaus  
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

(vardas ir pavardė)