

TELŠIŲ CENTRAS „VILTIS“
2023 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-08-14

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

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):

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 finansinės 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 atskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Likutis 2023-01-01 –193,29 eur. Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta už 8391,16 eur. ir nurašyta už 8511,79 eur. . Likutis 2023-06-30- 72,66 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	324,81
	IŠ VISO:	324,81

P10. Per vienerius metus gautinos sumos- 121666,21 eur. :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuoma – 5602,67 eur, kitos gautinos -595,90 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukaupytų finansavimo pajamų – 115467,64 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai-7796,45 eur.:

Paramos lėšų likutis –4610,51 eurai, 118,49 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, pavedimų lėšų likutis -3067,45 eurų

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai - 115939,04 eur.

Ilgalaikiai atidėjiniai, kompensacija dirbantiems pensininkams –10469,64 Eur. Skolos darbuotojams –59208,88 Eur, skolos tiekėjams –8661,93 Eur (mokėtinų sumų ataskaitoje prekių ir paslaugų suma mažesnė nei praėjusio ketvirčio- 8,7 tūkst. eurų. Šią sumą sudaro komunaliniai, transporto išlaikymo ir kitų prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos. Sukaupti atostoginiai ir soc. draudimas 37598,59 Eur.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro- 29117,75 eur., tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą. Patalpų nuoma 6,00 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 sąnaudas sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 0,00Eur, kitos veiklos kitos sąnaudos 0,00 Eur.

Įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas – baudos ir delspinigiai 0,04Eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 401979,65 eurų.

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

2023-08-14.

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

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Uždėjanti direktorės

Irmina Dobilienė Pavaduotoja
socialiniam darbui
Aušra Motuzaitė
Viktorija Juciuvienė

(Žemesniojo 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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		337.538,31	346.318,41
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	327.068,67	335.848,77
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		294.109,10	297.245,48
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		9.104,50	9.583,60
II.6.	Transporto priemonės		19.263,51	23.544,33
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.591,56	5.475,36
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		10.469,64	10.469,64
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		129.860,13	57.480,90
I.	Atsargos	P08	72,66	193,29
I.1.	Strateginės ir nelinečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		72,66	193,29
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	324,81	756,75
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	121.666,21	51.254,67
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			1.241,00

III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		5.602,67	4.148,53
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		115.467,64	45.216,83
III.6.	Kitos gautinos sumos		595,90	648,31
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.796,45	5.276,19
	IŠ VISO TURTO:		467.398,44	403.799,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	335.144,10	343.316,00
I.	Iš valstybės biudžeto		5.008,67	4.040,49
II.	Iš savivaldybės biudžeto		325.524,92	333.999,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		4.610,51	5.276,19
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	115.939,04	51.775,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10.469,64	10.469,64
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		10.469,64	10.469,64
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		105.469,40	41.305,63
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinų sumos		8.661,93	3.707,04
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		59.208,88	
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		37.598,59	37.598,59
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		16.315,30	8.708,04
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		16.315,30	8.708,04
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.881,75	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13.433,55	8.708,04
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		467.398,44	403.799,31

Direktorė *[parašas]*

Pavadootoja
socialiniam darbu
[parašas] Aušra Motuzaitė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavadootoja

Viktorija Juciuvienė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		495.373,52	408.338,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		466.255,77	385.833,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		87.539,87	75.070,49
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		377.840,22	310.165,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		875,68	597,36
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	29.117,75	22.504,81
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		29.117,75	22.504,81
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		492.497,73	406.252,44
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	401.979,65	332.235,22
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8.780,10	8.922,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		32.851,52	26.356,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		7.277,10	6.935,97
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		129,00	1.545,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.648,21	1.721,63
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3.697,56	3.326,26
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		7.870,20	1.327,63
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		28.264,39	23.881,73
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.875,79	2.085,77
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6,00	6,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	6,00	6,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,04)	(0,16)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		2.881,75	2.091,61
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.881,75	2.091,61
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė *vaduojanti direktorė*
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Pavadouoja
socialiniam darbui
Irmėna Dobilienė
Aušra Motuzaitė
(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Viktorija Juciuvienė
(vardas ir pavardė)