

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

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2023-11-15

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):

Ketvirtinė 2023-01-01 iki 2023-09-30 .

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 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 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..

Per ataskaitinį laikotarpį turto judėjimo nebuvo..

P04. Ilgalaikis materialus turtas 322678,62 EUR.

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Likutis 2023-01-01 –193,29 eur. Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta už 11397,61 eur. ir nurašyta už 11499,09 eur. . Likutis 2023-09-30- 91,81 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1276,36
	IŠ VISO:	1276,36

P10. Per vienerius metus gautinos sumos- 122247,52 eur. :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuoma –5368,55 ur, kitos gautinos -49,94 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų –99740,22eurų.Negautas finansavimas iš išdo -17088,51

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai-57313,24 eur.:

Paramos lėšų likutis –11175,88 eurai, 300,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, pavedimų lėšų likutis -45837,36eurų

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai - 115100,80 eur.

Ilgalaikiai atidėjiniai, kompensacija dirbantiems pensininkams –10469,64 Eur. Skolos darbuotojams –56879,56 Eur, skolos tiekėjams –10153,01Eur (. 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- 40440,81 eur., tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą. Patalpų nuoma 7,00 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:

2023-11-15.

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

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

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. lapkričio 15 d. Nr. 13

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2023-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2022-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		333 148,26	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	322 678,62	335 848,77
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		292 540,91	297 245,48
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		8 864,95	9 583,60
II.6.	Transporto priemonės		17 123,10	23 544,33
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 149,66	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		176 203,42	57 480,90
I.	Atsargos	P08	91,81	193,29
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		91,81	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	1 276,36	756,75
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	117 522,01	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		5 368,55	4 148,53
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		112 103,52	45 216,83
III.6.	Kitos gautinos sumos		49,94	648,31
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		57 313,24	5 276,19
	IŠ VISO TURTO:		509 351,68	403 799,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	381 060,03	343 316,00
I.	Iš valstybės biudžeto		48 616,21	4 040,49
II.	Iš savivaldybės biudžeto		321 267,94	333 999,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		11 175,88	5 276,19
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	115 100,80	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		104 631,16	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.	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		10 153,01	3 707,04
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		56 879,56	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		37 598,59	37 598,59
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		13 190,85	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		13 190,85	8 708,04
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 482,81	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8 708,04	8 708,04
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		509 351,68	403 799,31

Direktorė

Irmina Dobilienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos budžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja

Lina Buzelienė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2023 m. lapkričio 15 d. Nr. 13
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-09-30	Ataskaitinis laikotarpis 2022-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		699 144,39	628 030,72
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		658 703,58	596 919,96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		122 282,37	111 165,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		535 315,53	484 753,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 105,68	1 001,19
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	40 440,81	31 110,76
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		40 440,81	31 110,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		694 668,54	626 736,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	565 347,86	506 396,28
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13 170,15	29 068,14
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		38 245,47	30 624,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		9 970,88	9 532,43
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		749,00	1 970,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		10 568,05	2 308,17
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5 215,55	3 922,10
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		10 787,10	4 146,73
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		40 614,48	38 767,53
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4 475,85	1 294,72
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		7,00	7,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		7,00	7,00
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 KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		4 482,81	1 301,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4 482,81	1 301,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Imina Dobilienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterijos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus Vedėja

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)