

# TELŠIŲ RAJONO SENELIŲ GLOBOS NAMAI

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. birželio 30 d.

#### I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių rajono senelių globos namai : (toliau įstaiga) įsteigta 1987m. Įstaigos kodas 180707024.  
Steigėja : Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Rambynų 24 LT-87115 Telšiai

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis – suaugusiųjų socialinė globa

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2019-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018-06-30
50	49

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

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga turi Gedrimų sk. ,  
adresas skyrius – Gedrimai Gadūnavo sen., Telšių r.

#### 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 atskaitose:

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.

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

1203100,12 eur.

#### P08. Atsargos.

994,62 eur.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	8909,34
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>8909,34</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

79529,72 eur.

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

4959,55 eur.

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

#### P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos-81917,42eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 13461,37 eur., su darbo santykiais –36304,48 eur., sukauptos mokėtinos sumos –31594,57 eur.. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė –49764,85 eur.,

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro-145282,09 eur.už paslaugas socialinės įstaigose.

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

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	222930,47
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	-4886,18
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>218044,29</b>

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:

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorė

Genovaitė Šliogerienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus Vedėja

Lina Buzelienė

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

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

Telšių r. senelių globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

180707024, Rambynų g.24, LT-87115 Telšiai

(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. rugpjūčio 7 d. Nr. 13

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 203 100,12	1 534 146,99
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	1 203 100,12	1 534 146,99
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 122 176,47	1 434 615,53
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		61 569,97	65 916,13
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10 013,18	12 671,44
II.6	Transporto priemonės			1 206,18
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 975,35	12 153,43
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 365,15	7 584,28
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		94 393,23	92 814,86
I.	Atsargos	P08	994,62	1 418,19
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		994,62	1 418,19
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	8 909,34	4 008,58
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	79 529,72	76 382,78
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, turta, paslaugas		12 287,24	5 569,40
III.5	Sukauptos gautinos sumos		67 242,48	70 810,63
III.6	Kitos gautinos sumos			2,75
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 959,55	11 005,31
	IŠ VISO TURTO:		1 297 493,35	1 626 961,85
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 196 516,21	1 525 376,55
I.	Iš valstybės biudžeto		6 144,44	10 961,22
II.	Iš savivaldybės biudžeto		812 574,08	1 113 978,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		377 394,56	400 259,80
IV.	Iš kitų šaltinių		403,13	177,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	81 917,42	74 627,72
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		81 917,42	74 627,72
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		13 461,37	17 468,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		36 303,48	27 983,97
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		31 597,57	29 175,39
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		555,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		19 059,72	26 957,58
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		19 059,72	26 957,58
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		14 186,66	7 340,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 873,06	19 616,83
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 297 493,35	1 626 961,85

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Genovaitė Šliogierienė  
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos  
skyriaus vedėja

(parašas)

Lina Buzelienė  
Centralizuotos biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos skyriaus  
vedėjos pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Virgina Žavostkienė  
(vardas ir pavardė)

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
2 priedas

Telšių r. senelių globos namai

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

180707024, Rambynų g.24, LT-87115 Telšiai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

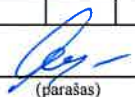
2019 m. rugpjūčio 7 d. Nr. 13

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		355 696,36	316 515,67
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		210 414,27	192 639,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		50 315,22	35 851,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		148 527,15	145 239,78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11 421,90	11 547,54
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		150,00	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	145 282,09	123 876,45
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		145 282,09	123 876,45
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		341 410,66	309 174,92
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	218 044,29	189 790,50
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		24 879,06	28 405,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24 578,82	26 311,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3 214,46	1 827,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		800,00	1 199,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 725,04	1 147,53
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		58 197,98	51 973,97
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		2 236,40	1 528,31
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 179,61	6 190,81
XIV.	KITOS		555,00	800,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		14 285,70	7 340,75
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		(99,04)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		14 186,66	7 340,75
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		14 186,66	7 340,75
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

  
(parašas)

Genovaitė Šliogerienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos  
skyriaus vedėja

  
(parašas)

Lina Buzelienė  
Centralizuotos biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos skyriaus  
vedėjos pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(vardas ir pavardė)

**Vilija Zaveckienė**

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

180707024, Rambynų g.24, LT-87115 Telšiai, Telšių r. senelių globos namai  
(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 sumos (gautos), išskyrus neatlyginimą gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai 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	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):	721,00	47 964,71					(42 541,27)				6 144,44
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		13 074,63					(9 582,23)				3 492,40
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	721,00	34 890,08					(32 959,04)				2 652,04
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	823 049,48	130 043,99					(140 519,39)				812 574,08
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	823 049,48	832,93					(14 316,20)				809 566,21
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		129 211,06					(126 203,19)				3 007,87
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):	388 816,46						(11 421,90)				377 394,56
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	388 816,46						(11 421,90)				377 394,56
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	553,13						(150,00)				403,13
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	177,31										177,31
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	375,82						(150,00)				225,82
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 213 140,07	178 008,70					(194 632,56)				1 196 516,21