

TELŠIŲ RAJONO SENELIŲ GLOBOS NAMAI

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. kovo 31 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:

Rambyno 24 LT-87115 Telšiai

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis – suaugusiųjų socialinė globa

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2020-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-03-31
51	51

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 skyriaus – 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 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.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

1167966,91 eur.

P08. Atsargos.

1510,35 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	438,81
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	
	IŠ VISO:	438,81

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

74991,39 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

6536,98 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos 106855,31 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 14740,42 eur., su darbo santykiais –38058,51 eur., sukauptos mokėtinos sumos –33129,02eur., Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė –53585,62 eur.,

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro-66835,03 eur.už paslaugas socialinės įstaigose.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

pateikiamos 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:

2020-05-15.

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

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorė

Vedėja

Ernesta Jokšienė

Lina Buzeliene

Centralizuotas informacinis
biudžetinis apskaitos
Lina Buzeliene

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, Rambyno g.24, LT-87115 Telšiai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. gegužės 12 d. Nr. 10

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 172 422,95	1 215 539,65
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	1 167 966,91	1 215 539,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 097 483,71	1 130 407,39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		58 310,35	62 656,51
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8 335,13	10 572,53
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 846,42	7 519,87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 991,30	4 383,35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4 456,04	
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		83 477,53	100 341,03
I.	Atsargos	P08	1 510,53	1 121,78
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 510,35	1 121,78
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	438,81	3 189,18
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	74 991,39	92 426,54
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			5 570,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos		74 991,39	86 855,97
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 536,98	3 603,53
	IŠ VISO TURTO:		1 255 900,48	1 315 880,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 162 686,62	1 203 333,54
I.	Iš valstybės biudžeto		6 588,44	4 776,92
II.	Iš savivaldybės biudžeto		794 177,26	815 047,98
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		361 533,57	383 105,51
IV.	Iš kitų šaltinių		387,35	403,13
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	90 383,99	106 855,31

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4 456,04	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		4 456,04	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		85 927,95	106 855,31
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		14 740,42	28 514,02
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		38 058,51	38 237,88
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		33 129,02	40 103,41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2 829,87	5 691,83
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 829,87	5 691,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(2 749,96)	818,77
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5 579,83	4 873,06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISU FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRĄŽINTO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 255 900,48	1 315 880,68

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

 Ernesta Jokšienė
 (vardas ir pavardė)

 Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)

3-iojo 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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
 2020 m. gegužės 12 d. Nr. 10
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		185 224,60	179 573,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		118 389,57	111 953,98
I.1.	Iš valstybės biudžeto		27 240,70	20 499,03
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		85 909,74	85 594,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 234,13	5 710,95
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5,00	150,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	66 835,03	67 619,52
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		66 835,03	67 619,52
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		187 974,56	178 719,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	125 745,04	113 107,61
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11 312,46	12 439,53
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13 732,32	16 583,49
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		973,90	1 464,74
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		575,00	338,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 197,68	656,37
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		30 619,79	28 559,61
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		610,12	1 858,02
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 208,25	3 717,06
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 749,96)	854,07
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			(35,30)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(2 749,96)	818,77
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 749,96)	818,77
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Ernesta Jokšienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

(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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlygintai 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):	9 328,42	27 247,32					(21 032,65)			(8 954,65)	6 588,44
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		6 340,26					(6 340,26)				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9 328,42	20 907,06					(14 692,39)			(8 954,65)	6 588,44
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	801 217,69	59 374,22					(66 414,65)				794 177,26
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	801 217,69	642,32					(7 682,67)				794 177,34
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		58 731,90					(58 731,98)				(0,08)
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):	366 767,70						(5 234,13)				361 533,57
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	366 767,70						(5 234,13)				361 533,57
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	392,35						(5,00)				387,35
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	392,35						(5,00)				387,35
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 177 706,16	86 621,54					(92 686,43)			(8 954,65)	1 162 686,62

24-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 PATEIKINIAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitin's laikotarpis											
		Darbo užmokesčio sąnaudos					Praeities ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas[1]	Išmokos diplomuotams ir jų šeimų nariams[2]	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas[3]	Išmokos diplomuotams ir jų šeimų nariams[4]	Kita
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai[5]	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	Teisėjai												
3.	Valstybės tarnautojai[6]												
3.1.	einantis vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	51,00	117815,56	5943,94	0,00	0,00	610,12	51	110022,55	5067,05	0,00	0,00	594,41
5.1.	einantis vadovaujamas pareigas	2,00	6182,6	1928,08			36,93	3	11853,29	982,40			97,58
5.2.	kiti darbuotojai	49	111632,96	4015,86			573,19	48	98169,26	4084,65			496,83
6.	Kiti												
7.	Iš viso:	51,00	117815,56	5943,94	0,00	0,00	610,12	51	110022,55	5067,05	0,00	0,00	594,41
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		1899,35	86,19					1738,96	78,23			