

TELŠIŲ RAJONO SENELIŲ GLOBOS NAMAI

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 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:

Rambyno 24 LT-87115 Telšiai

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis – suaugusiųjų socialinė globa

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2020-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-06-30
47	50

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):

Pusmetinė 2020-01-01-2020-06-30

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.

0,00 eur. Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

1156654,45 eurai. Nemokamai gauta turto už 0,00 eur. įsigyta už 0,00 eur.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta turto už 1321,32 eurus. įsigijo atsargų už 63534,59 eurus, nurašyta už 67547,75 eurus

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Staipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	8341,17
	IŠ VISO:	8341,17

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 75849,88 eurai :

Gautini įnašai- 8,43eurai
Negautas įstaigos pajamų finansavimas- 16261,14 eurai.
Sukauptos finansavimo pajamos -59580,41 eurai

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai- 387,35 :

Paramos lėšų likutis banke – 3,87,35 eurai

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 94802,39 eur.:

Skolos darbuotojams ir tiekėjams.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro -141187,41 eurai .-, įnašai už įstaigos išlaikymą .

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Informaciją apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiame pagal 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:

2020-08-15

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

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

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Ernesta Jokšienė

Lina Buzeliene

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. rugpjūčio 6 d. Nr. 12

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 161 110,49	1 203 100,12
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	1 156 654,45	1 203 100,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 089 252,79	1 122 176,47
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		57 223,81	61 569,97
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 775,78	10 013,18
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		695,23	5 975,35
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 706,84	3 365,15
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		90 846,27	87 655,50
I.	Atsargos	P08	925,22	994,62
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		925,22	994,62
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	8 341,77	8 909,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	75 849,98	72 791,99
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		8,43	5 549,51
III.5	Sukauptos gautinos sumos		75 841,55	67 242,48
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 729,30	4 959,55
	IŠ VISO TURTO:		1 251 956,76	1 290 755,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 156 150,40	1 196 516,21
I.	Iš valstybės biudžeto		7 306,60	6 144,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		792 157,01	812 574,08
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		356 299,44	377 394,56
IV.	Iš kitų šaltinių		387,35	403,13
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	94 802,39	81 917,42
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		90 346,35	81 917,42
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		14 173,77	13 461,37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		43 043,56	36 303,48
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		33 129,02	31 597,57
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			555,00
F.	GRYNASIS TURTAS		1 003,97	12 321,99
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 003,97	12 321,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(4 575,86)	7 448,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5 579,83	4 873,06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 251 956,76	1 290 755,62

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Ernesta Jokšienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(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, Rambyno g.24, LT-87115 Telšiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. rugpjūčio 6 d. Nr. 12

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		398 417,18	348 958,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		257 229,77	210 414,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		72 998,07	50 315,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		173 758,44	148 527,15
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10 468,26	11 421,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5,00	150,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	141 187,41	138 544,36
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		141 187,41	138 544,36
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNUDOS		402 993,04	341 410,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	280 012,57	218 044,29
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		22 624,92	24 879,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23 369,88	24 578,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1 655,56	3 214,46
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		850,00	800,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 333,60	1 725,04
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		64 089,62	58 197,98
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1 233,25	2 236,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 823,64	7 179,61
XIV.	KITOS			555,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(4 575,86)	7 547,97
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(99,04)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO		(4 575,86)	7 448,93
I.	NUOSAVYBES METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(4 575,86)	7 448,93
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 skyriaus
vedėja

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
							Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis	
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	71 031,47					(64 098,64)			(8 954,65)	7 306,60	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		8 642,50					(8 641,99)				0,51	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9 328,42	62 388,97					(55 456,65)			(8 954,65)	7 306,09	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	801 217,69	142 629,62		1 321,32			(153 011,62)				792 157,01	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	801 217,69	1 818,26		1 321,32			(15 860,17)				788 497,10	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		140 811,36					(137 151,45)				3 659,91	
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						(10 468,26)				356 299,44	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	366 767,70						(10 468,26)				356 299,44	
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	213 661,09		1 321,32			(227 583,52)			(8 954,65)	1 156 150,40	

4-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiniais susijusios išmokos“ priedas

(Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimo aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė atlyga	Priedai, priemokos, premijos	Darbo užmokesčio sąnaudos			Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė atlyga	Priedai, priemokos, premijos	Darbo užmokesčio sąnaudos		
					Darbuotojo išlaidų kompensavimas[1]	Išmokos diplomuotams ir jų šeimų nariams[2]	Kita				Darbuotojo 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.	Tiesėjai												
3.	Valstybės tarnautojai[6]												
3.1.	einantis vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	47,00	243577,01	32000,30	0,00	0,00	4380,52	50	220454,31	10813,34	0,00	0,00	2236,40
5.1.	einantis vadovaujamas pareigas	2,00	17454,44	4561,21			36,93	3	28399,43	2630,32			97,58
5.2.	kiti darbuotojai	45	226122,57	27439,09			4343,59	47	192054,88	8183,02			2138,82
6.	Kiti												
7.	Iš viso:	47,00	243577,01	32000,30	0,00	0,00	4380,52	50	220454,31	10813,34	0,00	0,00	2236,40
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		3974,26	464,00			46,63		3565,46	156,79			18,32