

TELŠIŲ RAJONO SENELIŲ GLOBOS NAMAI
2021 m. kovo 31 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. gegužės 14 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:

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 2021-01-01-2021-03-31 .

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 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):

Nebuvo.

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo

P08. Atsargos.

Maisto produktų įsigyta už 19042,63 eur. nurašyta už 19795,02 euro. Medžiagų ir žaliavų įsigyta už 3513,80 eur. nurašyta už 5701,96 euro.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	
	IŠ VISO:	0,00

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 5,35 eurai, sukauptos gautinos sumos-120673,61 eurai, negautos įstaigos pajamos iš išdo 47255,80 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis -252,95 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis 0,00 eurų

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos :

Ilgalaikiai atidėjiniai- kompensacijos dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams ir tiekėjams

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro-63215,17 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

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Ernesta Jokšienė

Lina Buzelienė

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 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. balandžio 30 d. Nr. 07

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 023 562,61	1 172 422,95
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	2 019 507,41	1 167 966,91
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 949 807,23	1 097 483,71
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		53 964,19	58 310,35
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14 599,65	8 335,13
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		282,88	1 846,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		853,46	1 991,30
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4 055,20	4 456,04
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		148 442,33	83 477,53
I.	Atsargos	P08	1 307,12	1 510,35
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 307,12	1 510,35
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
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	120 678,96	74 991,39
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, turą, paslaugas		5,35	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		120 673,61	74 991,39
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		26 456,25	6 536,98
	IŠ VISO TURTO:		2 172 004,94	1 255 900,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 037 196,23	1 162 686,62
I.	Iš valstybės biudžeto		26 223,34	6 588,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 667 547,98	794 177,26
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		343 171,96	361 533,57
IV.	Iš kitų šaltinių		252,95	387,35
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	114 547,62	90 383,99

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4 055,20	4 456,04
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		4 055,20	4 456,04
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		110 492,42	85 927,95
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		11 616,62	14 740,42
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		50 079,42	38 058,51
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		48 796,38	33 129,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		20 261,09	2 829,87
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		20 261,09	2 829,87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 534,20	(2 749,96)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16 726,89	5 579,83
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 172 004,94	1 255 900,48

_____ Direktoriė (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, Rambynų g.24, LT-87115 Telšiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2021 m. balandžio 30 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		200 729,81	185 224,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		137 514,64	118 389,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		20 070,76	27 240,70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		113 179,71	85 909,74
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 264,17	5 234,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			5,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	63 215,17	66 835,03
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		63 215,17	66 835,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS		197 195,61	187 974,56
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	139 713,23	126 355,16
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13 943,16	11 312,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 624,79	13 732,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		525,87	973,90
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		294,00	575,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		846,66	1 197,68
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22 767,51	30 619,79
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		144,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 330,71	3 208,25
XIV.	KITOS		5,68	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 534,20	(2 749,96)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		3 534,20	(2 749,96)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 534,20	(2 749,96)
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 (bhalteris))

(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, Rambyno g.24, LT-87115 Telšiai Telšių r. senelių globos namai
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiktai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	1.		39 554,44					(13 331,10)				26 223,34	
1.1.	1.1.		3 405,37					(1 848,05)				1 557,32	
1.2.	1.2.		36 149,07					(11 483,05)				24 666,02	
2.	2.	1 678 578,46	71 711,04					(82 741,52)				1 667 547,98	
2.1.	2.1.	1 678 578,46	762,50					(11 792,98)				1 667 547,98	
2.2.	2.2.		70 948,54					(70 948,54)					
3.	3.	347 436,13						(4 264,17)				343 171,96	
3.1.	3.1.	347 436,13						(4 264,17)				343 171,96	
3.2.	3.2.												
4.	4.	252,95										252,95	
4.1.	4.1.												
4.2.	4.2.	252,95										252,95	
5.	5.	2 026 267,54	111 265,48					(100 336,79)				2 037 196,23	