

TELŠIŲ RAJONO SENELIŲ GLOBOS NAMAI  
2021 m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-11-12

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 iki 2021-09-30 .

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 politikai aprašyti medinės finansinės atskaitomybės paaiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės atskaitos 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.

Likutis maisto produktų 2021-01-01 1461,75 eur. Maisto produktų įsigyta už 66870,90 eur. nurašyta už 67656,93 euro. Medžiagų ir žaliavų likutis 2021-01-01- 2785,92 eur. įsigyta už 35615,20 eur. nurašyta už 32094,16 euro. Likutis 2021-09-30 6306,96 eur.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	80,00
2.	Atėinančių laikotarpių sąnaudos	198,44
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>278,44</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos -134061,78 :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 0,00eurai, sukauptos gautinos sumos-73801,75 eurai, negautos įstaigos pajamos iš išdo 60260,03 eur.

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis -252,95 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis 0,00 eurų Pavedimo lėšos- 83405,20 eur.

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

#### P17. Trumpalaikės mokėtinės sumos :

Ilgalaikiai atidėjiniai- kompensacijos dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams ir tiekėjams

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro- 210336,19 eur .už paslaugas socialinės įstaigose.

#### 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, pinigines dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		
1.6.	Kitos	0,00	

Kitos veiklos sąnaudas sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 0,00Eur, banko paslaugų mokesčiai..

#### 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:

2020-11-11 .

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

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. spalio 29 d. Nr. 3-18

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2021-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2020-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 995 676,29	2 037 505,77
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	1 991 621,09	2 033 450,57
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 926 167,71	1 961 626,99
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		51 791,11	55 050,73
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13 114,11	15 342,42
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		263,62	292,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		284,54	1 137,92
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4 055,20	4 055,20
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		224 981,05	64 565,09
I.	Atsargos	P08	6 982,68	4 247,67
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6 982,68	4 247,67
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	278,44	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	134 061,78	60 064,47
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			6 353,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos		134 061,78	53 710,49
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		83 658,15	252,95

	IŠ VISO TURTO:		2 220 657,34	2 102 070,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 071 674,06	2 026 267,54
I.	Iš valstybės biudžeto		83 773,95	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 653 003,54	1 678 578,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		334 643,62	347 436,13
IV.	Iš kitų šaltinių		252,95	252,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	120 317,36	59 076,43
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4 055,20	4 055,20
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		4 055,20	4 055,20
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		116 262,16	55 021,23
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		22 461,96	5 791,42
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		45 003,82	433,43
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		48 796,38	48 796,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		28 665,92	16 726,89
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		28 665,92	16 726,89
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11 939,03	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16 726,89	16 726,89
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOSIO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 220 657,34	2 102 070,86

\_\_\_\_\_  
 Direktorė  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos  
 skyriaus vedėja

(parašas)

\_\_\_\_\_  
 Ernesta Jokšienė  
 (vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

\_\_\_\_\_  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

\_\_\_\_\_  
 (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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS  
2021 m. lapkričio 12 d. Nr. 3-18  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2021-09-30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2020-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		649 941,92	589 707,97
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		439 605,73	378 330,64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		109 514,77	103 534,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		317 298,45	259 523,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12 792,51	15 067,40
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			205,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	210 336,19	211 377,33
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		210 336,19	211 377,33
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		638 002,89	595 368,10
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	435 375,05	417 268,48
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		41 829,48	33 179,28
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		31 871,99	30 652,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2 588,68	2 686,01
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		1 988,00	1 004,25
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		9 195,13	3 394,31
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		103 507,71	96 216,08
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		384,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10 605,69	10 952,70
XIV.	KITOS		657,16	14,09
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11 939,03	(5 660,13)
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODŲ		11 939,03	(5 660,13)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11 939,03	(5 660,13)
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  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė  
(vardas ir pavardė)