

**TELŠIŲ RAJONO SENELIŲ GLOBOS NAMAI**  
**2022 m. kovo mėn. 31 d.**  
**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2022-05-12

**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 2022-01-01 iki 2022-03-31 .

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 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 2022-01-01 4559,75 eur. Maisto produktų įsigyta už 18333,66 eur. nurašyta už 21906,60 euro. Medžiagų ir žaliavų likutis 2022-01-01- 4559,95 eur. įsigyta už 18333,66 eur. nurašyta už 21906,60 euro. Likutis 2022-03-31 maisto produktų- 1273,13 eur. medžiagų- 986,81 eur.- Viso -2259,94 eur.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	340,66
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	440,90
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>781,56</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos -175768,02 eur. :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 0,00eurai, sukauptos gautinos sumos-104856,37 eurai, negautos įstaigos pajamos iš išdo 70911,65 eurų.

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai-17838,51 eur. :

Paramos lėšų likutis -741,46 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis 776,55 eurų Pavedimo lėšos- 16320,50 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- 78076,82eur .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, piniginės 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:

2022-05-12.

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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. gegužės 4 d. Nr. 17  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2022-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2021-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 980 483,43	1 994 525,74
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	1 978 136,25	1 992 178,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 902 528,19	1 914 347,95
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		49 618,03	50 704,57
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19 839,51	20 572,05
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6 150,52	6 553,99
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		2 347,18	2 347,18
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		196 648,03	108 975,21
I.	Atsargos	P08	2 259,94	5 470,40
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinio inventoriūs		2 259,94	5 470,40
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	781,56	148,82
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	175 768,02	102 614,53
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			11 911,44
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			6 282,59
III.5	Sukauptos gautinos sumos		175 768,02	84 420,50
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		17 838,51	741,46
	IŠ VISO TURTO:		2 177 131,46	2 103 500,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 976 422,69	1 988 205,07
I.	Iš valstybės biudžeto		16 728,31	12 169,37

II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 632 837,64	1 644 914,79
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		326 115,28	330 379,45
IV.	Iš kitų šaltinių		741,46	741,46
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	134 430,35	67 923,65
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2 347,18	2 347,18
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		2 347,18	2 347,18
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		132 083,17	65 576,47
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinės sumos		17 478,98	8 038,76
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		57 066,48	
II.11.	Sukauptos mokėtinės sumos		57 537,71	57 537,71
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		66 278,42	47 372,23
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		66 278,42	47 372,23
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		18 906,19	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		47 372,23	47 372,23
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNAJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		2 177 131,46	2 103 500,95

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, Rambyno g.24, LT-87115 Telšiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 m. gegužės 4 d. Nr. 17

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2022-03-31	Pratęstas ataskaitinis laikotarpis 2021-03-31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		290 522,45	200 729,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		212 445,63	137 514,64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		60 776,39	20 070,76
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		139 833,85	113 179,71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 264,17	4 264,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7 571,22	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	78 076,82	63 215,17
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		78 076,82	63 215,17
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		271 616,26	197 195,61
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	186 906,85	139 713,23
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14 042,31	13 943,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21 326,69	15 624,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		928,85	525,87
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		902,00	294,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 686,03	846,66
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		41 019,98	22 767,51
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1 460,00	
XI.	NUOMOS		386,97	144,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 956,58	3 330,71
XIV.	KITOS			5,68
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		18 906,19	3 534,20
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 KLAIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO		18 906,19	3 534,20
I.	NUOSAVYBES METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		18 906,19	3 534,20
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)