

TELŠIŲ RAJONO SENELIŲ GLOBOS NAMAI

2022 m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-11-15

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 2022-09-30

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 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:

Įsigyta kompiuterinės įrangos už 500,00 Eur..

P08. Atsargos:

Maisto produktų įsigyta už 78903,91 Eur. nurašyta už 77497,03 Eur. Likutis maisto produktų už 2317,53 Eur. Medžiagų ir žaliavų įsigyta už 43265,66 Eur. nurašyta už 34511,98 Eur. Likutis medžiagų už 13313,43 Eur. Ūkinio inventoriaus įsigyta už 11707,73 Eur. (perkeltas į užbalansį).

P09. Išankstiniai apmokėjimai:

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	14936,93

2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	612,99
	IŠ VISO:	15549,92

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 212924,84 Eur.:

Gautinos sumos už paslaugas už 460,20 Eur, sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas už 113620,01 Eur, (negautos įstaigos pajamos iš išdo), sukauptos finansavimo pajamos už 98844,63 Eur.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 30952,74 Eur.:

Paramos lėšų likutis 2930,40 Eurai, 146,79 Eur lėšos nepravestos į biudžetą (pajamų lėšos), mirusių gyventojų lėšų likutis už 767,24 Eur. pavedimų likutis už 27108,31 Eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 126856,39:

Ilgalaikiai atidėjiniai už 2347,18 Eur. kompensacijos dirbantiems pensininkams. Trumpalaikiai įsipareigojimai už 124509,21 Eur.: tiekėjams skolos už 13349,87 Eur., su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už 53621,63 Eur., sukaupti atostoginiai ir socialinio draudimo įmokos už 57537,71 Eur.

P21. Kitos veiklos pajamos:

Kitos veiklos pajamų neturi.

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		657,16

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

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 565909,20 Eur

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:

2022-11-15

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

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorė

Telšiu rajono senelių globos namai
Direktorė
Ingrida Tomkaišienė



Ernesta Jokšienė

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius Vedėjos pavaduotoja



Viktorija Juciuvienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

180707024, Rambynų g.24, LT-87115 Telšiai

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

Telšių r. senelių globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 15 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2022-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2021-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 952 829,36	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	1 950 482,18	1 992 178,56
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 878 888,67	1 914 347,95
II.3.	Infrastruktūros statiniai		47 444,95	50 704,57
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		18 374,43	20 572,05
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 774,13	6 553,99
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		2 347,18	2 347,18
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		275 058,46	108 975,21
I.	Atsargos	P08	15 630,96	5 470,40
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		15 630,96	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	15 549,92	148,82
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	212 924,84	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, turtą, paslaugas		460,20	6 282,59
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		212 464,64	84 420,50
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	30 952,74	741,46
	IŠ VISO TURTO:		2 227 887,82	2 103 500,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 982 315,64	1 988 205,07
I.	Iš valstybės biudžeto		33 621,46	12 169,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 628 176,84	1 644 914,79
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		317 586,94	330 379,45
IV.	Iš kitų šaltinių		2 930,40	741,46
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	126 856,39	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		124 509,21	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.	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		13 349,87	8 038,76
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		53 621,63	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		57 537,71	57 537,71
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		118 715,79	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		118 715,79	47 372,23
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		71 343,56	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		47 372,23	47 372,23
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 227 887,82	2 103 500,95

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Ernesta Jokšienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėjos pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Viktorija Juciuvienė

(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, Rambyno g.24, LT-87115 Telšiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. lapkričio 15 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2022-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2021-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		870 155,52	649 487,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		604 704,49	439 151,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		176 165,60	109 060,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		408 175,16	317 298,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12 792,51	12 792,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7 571,22	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		265 451,03	210 336,19
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		265 451,03	210 336,19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		798 811,96	637 548,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	565 909,20	435 375,05
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		42 196,38	41 829,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		45 868,88	31 871,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		159,00	
V.	TRANSPORTO		3 744,19	2 588,68
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 626,00	1 988,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 612,79	8 740,90
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		116 530,49	103 507,71
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1 460,00	
XI.	NUOMOS		674,97	384,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		17 030,06	10 605,69
XIV.	KITOS			657,16
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		71 343,56	11 939,03
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21		
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 METODO		71 343,56	11 939,03

I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		71 343,56	11 939,03
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius
 Vedėjos pavaduotoja
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Ernesta Jokšienė
 (vardas ir pavardė)

Viktorija Juciuvienė
 (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 subjekto grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2022 M RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turas	Perdurtas lūšis viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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):	12.169,37	196.499,15		458,95			(163.594,57)			(11.911,44)	33.621,46	
1.1.	nepinigiam turtui įsigyti	109,11	24.266,52		458,95			(18.495,05)				6.339,53	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12.060,26	172.232,63					(145.099,52)			(11.911,44)	27.281,93	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.644.914,7 ⁹	360.623,71					(377.361,66)				1.628.176,8 ⁴	
2.1.	nepinigiam turtui įsigyti	1.644.914,7 ⁹	17.676,06					(34.810,29)				1.627.780,5 ⁶	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		342.947,65					(342.551,37)				396,28	

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):	330.379,45							(12.792,51)			317.586,94
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	330.379,45							(12.792,51)			317.586,94
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	741,46	2.188,94				7.571,22		(7.571,22)			2.930,40
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	488,51					7.571,22		(7.571,22)			488,51
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	252,95	2.188,94									2.441,89
5.	Iš viso finansavimo sumų	1.988.205,07	559.311,80				8.030,17		(561.319,96)	(11.911,44)		1.982.315,64