

## TELŠIŲ RAJONO SENELIŲ GLOBOS NAMAI

2024 m. rugsėjo mėn. 30 d.

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-11-15

## 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:

Rambynų g. 24 LT-87115 Telšiai

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis – suaugusiųjų socialinė globa

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):

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga turi dienos centro skyrių, adresas Rambynų g. 24, Telšių r. sav., Telšių miesto sen., Telšių m.

## 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 atskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais

padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

Nebuvo.

## III. PASTABOS

## P03. Nematerialus turtas.

Neatlygintinai nematerialiojo turto gavo už 423,50 Eur (2vnt. programinės įrangos Microsoft Office).

## P04. Ilgalais materialus turtas.

Įsigyta priešgaisrinė centralė už 1508,57 Eur, tūrinis užrašas ant pastato sienos už 943,80 Eur. Neatlygintinai turto gavo už 179706,96 Eur (stacionarinį ligonių keltuvą už 7156,80 Eur, multisensorinio kambario sensorinės įrangos kompl. už 5952,38 Eur, mokyklinį autobusą už 84577,79 Eur su sukauptu nusidėvėjimu, kurį sudaro 4027,52 Eur, dviratį treniruoklį už 1216,66 Eur, 10 vnt. elektr. funkcinių lovų už 25360 Eur, 10 vnt. ligonių staliukų virš lovos kartu su spintelėmis už 6170 Eur, 2vnt. mobilias vonias už 7107,54 Eur, 4vnt. mobilius elektinius keltuvus už 13860 Eur, 2 vnt. indaploves už 1064,80 Eur, 2 vnt. pramonines skalbinių džiovikles už 3025 Eur, 2 vnt. pramonines skalbimo mašinas už 4351,16 Eur, 2 vnt. šaldytuvus už 1016,40 Eur, bėgimo takelį už 1496,67 Eur, daugiafunkcinį treniruoklį už 1565,67 Eur, 2 vnt. televizorius už 1110 Eur, 2 vnt.

nešiojamus kompiuterius už 1270,50 Eur, 7 vnt. kompiuterių už 7580,65 Eur, 2vnt. minkštus kampus už 4971,85 Eur, metalinę spintą už 853,05 Eur. Nurašyta turto už 992,11 Eur (2vnt. lova su čiužiniu už 644,82 Eur ir 1vnt. dušo sienelė už 347,29 Eur. Perduota kitam VSS turto už 49836,67 Eur. Remiantis 2024 m. LR Finansų ministerijos Atskaitomybės, audito, turto vertinimo ir nemokumo politikos departamento išaiškinimu dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės, turimas turtas iki 500 Eur buvo nurašytas ir užpajamuotas ūkiniame inventoriuje užbalansinėje sąskaitoje už 6489,81 Eur.

#### P08. Atsargos.

Likutis 2024-01-01 – 20543,01 Eur. Maisto produktų ir kitų atsargų įsigyta už – 99395,44 Eur, gauta neatlygintinai už 38507,49 Eur. Nurašyta už 155338,23 Eur. Likutis 2024-09-30 – 8353,25 Eur.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	4883,45
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	3676,63
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>8560,08</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos:

Gautinos įmokos už paslaugas – 469,36 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 108243,05 Eur, sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą, paslaugas – 37852,15 Eur.

#### P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Paramos lėšų likutis – 3136,52 Eur, pavedimų – 53759,33 Eur., mirusiųjų gyventojų lėšos – 389,02 Eur.

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

#### P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Ilgalaikiai atidėjiniai – 6103,51 Eur (kompensacijos dirbantiems pensininkams), tiekėjams mokėtinos sumos – 4079,87 Eur (mokėtinų sumų ataskaitoje prekių ir paslaugų suma mažesnė nei praėjusio ketvirčio. Skolos apmokėtos per spalio mėnesį), dar o užmokestis ir socialinis draudimas – 56813,11 Eur. Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 83426,84 Eur. Kiti trumpalaikiai.sipareigojimai – 924,89 Eur.

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro – 279324,18 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, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		
1.6.	Kitos	0	

Kitos veiklos sąnaudas sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 0,00Eur, kitos veiklos kitos sąnaudos 0,00 Eur. Įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas – baudos ir delspinigiai 0,00 Eur.

#### P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:

2024-11-14.

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

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorė

Ernesta Jokšienė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Viktorija Juciuvienė

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

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 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. lapkričio 15 d. Nr. 03

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.634.783,41	1.628.599,23
I.	Nematerialusis turtas	P03	692,64	690,79
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		282,38	
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		410,26	690,79
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.627.987,26	1.621.804,93
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1.359.138,35	1.519.583,87
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		15.649,19	16.259,00
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		55.770,25	30.578,84
II.6.	Transporto priemonės		93.481,24	20.988,10
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		103.948,23	34.395,12
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		6.103,51	6.103,51
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		220.762,76	166.483,38
I.	Atsargos	P08	8.353,25	20.543,01
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8.353,25	20.543,01
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	8.560,08	98,48
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	146.564,56	142.823,64
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3.	Gautinos finansavimo sumos			29.415,80
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		469,36	15.800,01
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		146.095,20	97.607,83
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	57.284,87	3.018,25
	IŠ VISO TURTO:		1.855.546,17	1.795.082,61
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.608.396,57	1.571.019,92
I.	Iš valstybės biudžeto		57.424,60	29.415,80
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.346.290,49	1.477.219,40
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		201.405,90	61.539,00
IV.	Iš kitų šaltinių		3.275,58	2.845,72
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	151.348,22	99.486,60
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6.103,51	6.103,51
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		6.103,51	6.103,51
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		145.244,71	93.383,09
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		4.079,87	9.951,36
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		56.813,11	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		83.426,84	83.426,84
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		924,89	4,89
F.	GRYNASIS TURTAS		95.801,38	124.576,09
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		95.801,38	124.576,09
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(28.774,71)	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		124.576,09	124.576,09
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.855.546,17	1.795.082,61

_____ Direktoriė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	_____ (parašas)	_____ Ernesta Jokšienė (vardas ir pavardė)
_____ Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja	_____ (parašas)	_____ Viktorija Juciuvienė (vardas ir pavardė)
_____ (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	_____ (vardas ir pavardė)

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 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 15 d. Nr. 03

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-09-30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2023-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.089.614,58	1.024.752,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		810.290,40	707.853,34
I.1.	Iš valstybės biudžeto		249.057,10	224.332,30
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		514.638,45	469.891,68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		46.501,52	12.879,34
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		93,33	750,02
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	279.324,18	316.898,82
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		279.324,18	316.898,82
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS		1.118.389,29	940.037,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	717.317,22	666.551,56
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		185.908,42	45.190,05
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		41.224,00	53.341,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			240,00
V.	TRANSPORTO		3.354,23	4.806,22
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.825,21	2.334,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3.616,90	10.586,21
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		144.328,31	135.853,25
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		2.772,00	152,20
XI.	NUOMOS		70,97	124,03
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		17.972,03	20.858,29
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(28.774,71)	84.714,42
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21		
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSA VYBĖS METODO ĮTAKĄ		(28.774,71)	84.714,42
I.	NUOSA VYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS		(28.774,71)	84.714,42
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Ernesta Jokšienė

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus  
vedėjos pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Viktorija Juciuvienė

(vardas ir pavardė)

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Telšių rajono savivaldybė
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Telšių rajono senelių globos namai. FA III ketv.
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2024-11-15 Nr. AP2-206
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento adresatas (-ai)</b>	Telšių rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Viktorija Juciuvienė Vedėjo pavaduotojas
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-11-15 11:02
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2024-06-06 14:48 - 2029-06-05 23:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Ernesta Jokšienė Direktorė
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-11-15 15:12
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2022-04-07 20:00 - 2025-04-07 20:00
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	0
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	0
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20241030.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-11-21)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2024-11-21 nuorašą suformavo Simona Raibužienė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-