

TELŠIŲ RAJONO VAIKO IR ŠEIMOS GEROVĖS CENTRAS

2023 m. kovo mėn. 31 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-05-12

I. BENDROJI INFORMACIJA

Telšių rajono vaiko ir šeimos gerovės centras, kodas - 190989999, Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Adresas: Džiugo g. 6, Telšiai., Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima: Sritis -Socialinė parama, globa ir rūpyba, tikslas - užtikrinti našlaičių ir netekusių tėvų globos vaikų globą ir ugdymą, jų ruošimą savarankiškam gyvenimui, adaptacijai ir integracijai į visuomenę.

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 filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

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 finansinės 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.

Nematerialaus turto judėjimo nebuvo..

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikio materialaus turto buvo perduota Telšių rajono savivaldybei už 3046,32 eurus ir padidino pastato vertę už 69365,66 eurus.

P08. Atsargos.

Likutis atsargų laikotarpio pradžioje 84,05 eurų. Įsigyta atsargų už 1812,35 eurus, nurašyta už 1878,54 eurus. Likutis atsargų už 17,86 eurų.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00

2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	166,27
	IŠ VISO:	166,27

P10. Per vicnerius metus gautinos sumos :

Sukauptos gautinos sumos 35809,40 eurai. Kitos gautinos sumos 1660,30 eurai, Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas – 1812,18 eurų.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke – 992,88 eurai. Įstaigos pajamų lėšų likutis 1366,66 eurų.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Ilgalaikiai atidėjiniai – 5760,44 eur kompensacija dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams 12924,76 eurų ir tiekėjams 3393,46 eurų (mokėtinų sumų ataskaitoje prekių ir paslaugų suma yra didesnė nei praėjusio ketvirčio 3,4 tūkst. eurų. Šią sumą sudaro komunalinių paslaugų, transporto ir ryšių įsigijimo išlaidos.). Sukaupti atostoginiai ir soc. draudimas 21008,02 eurai.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 5436,54 eurų.

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		

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos yra 69510,32 eurų.

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

2023-05-12

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

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nebuvo.

Pakartotinio pateikimo data:


Direktorius

Prevenicinių paslaugų
koordinatore
Giedrė Nagienė



Žydrūnas Seilius

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Lina Buzelienė

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

190989999, Džiugo g. 6, LT-87117 Telšiai

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

Telšių rajono vaiko ir šeimos gerovės centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. gegužės 12 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.506.916,09	1.450.226,77
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	1.501.155,65	1.444.466,33
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		219.053,01	151.436,75
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		4.025,89	4.220,50
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1.278.076,75	1.288.809,08
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		5.760,44	5.760,44
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		41.825,55	25.256,64
I.	Atsargos	P08	17,86	84,05
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		17,86	84,05
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	166,27	673,82
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	39.281,88	23.505,89
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		1.812,18	1.704,20
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		35.809,40	20.803,55
III.6.	Kitos gautinos sumos		1.660,30	998,14
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.359,54	992,88
	IŠ VISO TURTO:		1.548.741,64	1.475.483,41
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.502.418,65	1.446.205,18
I.	Iš valstybės biudžeto		1.295.582,09	1.307.541,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto		33.474,14	22.527,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		172.280,92	115.054,82
IV.	Iš kitų šaltinių		1.081,50	1.081,50
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	43.086,68	27.306,60
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5.760,44	5.760,44
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		5.760,44	5.760,44
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		37.326,24	21.546,16
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		3.393,46	538,14
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		12.924,76	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		21.008,02	21.008,02
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3.236,31	1.971,63
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.236,31	1.971,63
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.264,68	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.971,63	1.971,63
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.548.741,64	1.475.483,41

Direktoriaus (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracinio)	<i>Prevenicinių paslaugų koordinatore</i> (parašas)	Zydrūnas Seilius (vardas ir pavardė)
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	Lina Buzelienė (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių rajono vaiko ir šeimos gerovės centras
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190989999, Džiugo g. 6, LT-87117 Telšiai
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2023 m. gegužės 12 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022-03-31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		84.427,02	107.152,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		78.990,48	102.451,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		8.492,81	5.383,73
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		70.048,92	96.861,93
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		448,75	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			205,71
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	5.436,54	4.701,12
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5.436,54	4.701,12
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		83.162,34	105.862,30
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	69.510,32	93.846,22
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(1.102,31)	707,47
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7.545,79	4.760,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		773,41	671,29
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		165,00	425,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		115,98	339,16
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			896,38
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.148,09	402,08
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.006,06	3.813,96
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.264,68	1.290,19
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			(214,60)
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21		
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			214,60
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSA VYBĖS METODO		1.264,68	1.075,59
I.	NUOSA VYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS		1.264,68	1.075,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

*Prevenicinių paslaugų
koordinatore*
Giedrė Nagienė

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 Žydrūnas Seilius
 (vardas ir pavardė)

 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)

(parašas)

(parašas)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskaitinamajame rašte forma)

190989999, Džiugo g. 6, LT-87117 Telšiai Telšių rajono vaiko ir šeimos gerovės centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai 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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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):	1.307.541,39	8.917,68			(13.778,65)		(7.098,33)				1.295.582,09	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.307.541,39	673,84			(13.778,65)		1.145,51				1.295.582,09	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		8.243,84					(8.243,84)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	22.527,47	56.102,89		11.690,81			(56.270,64)		(576,39)	191,15	33.665,29	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	21.954,17	732,95		11.690,81			(1.012,59)				33.365,34	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	573,30	55.369,94					(55.258,05)		(576,39)	191,15	299,95	
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):	115.054,82			57.674,85			(448,75)				172.280,92	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	115.054,82			57.674,85			(448,75)				172.280,92	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	1.081,50										1.081,50	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.081,50										1.081,50	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1.446.205,18	65.020,57		69.365,66	(13.778,65)		(63.817,72)		(576,39)	191,15	1.502.609,80	