

**TELŠIŲ RAJONO VAIKO IR ŠEIMOS GEROVĖS CENTRAS**  
2023 m. rugsėjo mėn. 30 d.

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
2023-11-15

**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 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.**

Nematerialaus turto judėjimo nebuvo..

**P04. Ilgalaikis materialus turtas**

Ilgalaikio materialaus turto buvo perduota Telšių rajono savivaldybei už 4512,83 eurus ir padidino pastato vertę už 69365,66 eurus, nebaigtos statybos už 3900,00 eurų.

**P08. Atsargos.**

Likutis atsargų laikotarpio pradžioje 84,05 eurų. Įsigyta atsargų už 9179,70 eurus, nurašyta už 9148,79 eurus. Likutis atsargų už 14,96 eurų.

**P09. Išankstiniai apmokėjimai :**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1225,69
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>1225,69</b>

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

Sukauptos gautinos sumos 38092,61 eurai. Kitos gautinos sumos 1391,20 eurai, Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta ir paslaugas – 1592,50 eurų.

**P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :**

Paramos lėšų likutis banke – 1324,20 eurai. Įstaigos pajamų lėšų likutis 1839,44 eurų ir 152,88 eurų savivaldybės biudžeto lėšų likutis.

**P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:**

Ilgalaikiai atidėjiniai – 5760,44 eur kompensacija dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams 16380,76 eurų ir tiekėjams 2227,27 eurų (mokėtinų sumų ataskaitoje prekių ir paslaugų suma yra mažesnė nei praėjusio ketvirčio. 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 15006,19 eurų.

**Kitos veiklos sąnaudos**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
I.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*		
I.1.	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
I.2.	Narystės mokesčiai		
I.3.	Stipendijos studentams		
I.4.	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
I.5.	Veiklos mokesčiai		
I.6.	Kitos		

**P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos yra 189039,01 eurų.**

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

2023-11-15

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

Centralizuotos biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Žydrūnas Seilius

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

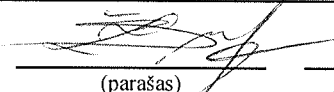
2023 m. lapkričio 15 d. Nr. 01

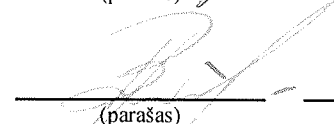
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.508.389,33	1.450.226,77
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1.	Plėtos 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	1.502.628,89	1.444.466,33
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		217.015,47	151.436,75
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		3.636,67	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		1.281.976,75	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		45.663,48	25.256,64
I.	Atsargos	P08	14,96	84,05
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		14,96	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	1.255,69	673,82
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	41.076,31	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		1.592,50	1.704,20
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		38.092,61	20.803,55
III.6.	Kitos gautinos sumos		1.391,20	998,14
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.316,52	992,88
	IŠ VISO TURTO:		1.554.052,81	1.475.483,41
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.505.089,48	1.446.205,18
I.	Iš valstybės biudžeto		1.294.885,31	1.307.541,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto		37.665,37	22.527,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		171.125,98	115.054,82
IV.	Iš kitų šaltinių		1.412,82	1.081,50
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	45.376,49	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		39.616,05	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.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinų sumos		2.227,27	538,14
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16.380,76	
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		21.008,02	21.008,02
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3.586,84	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		3.586,84	1.971,63
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.615,21	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.971,63	1.971,63
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.554.052,81	1.475.483,41

Direktorius  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos  
 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus  
 vedėja  
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

  
 (parašas) Žydrūnas Seilius  
 (vardas ir pavardė)

  
 (parašas) Lina Buzelienė  
 (vardas ir pavardė)

3-jojo 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)

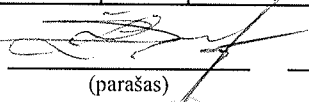
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS  
2023 m. lapkričio 15 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		232.410,83	270.838,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		217.404,64	255.611,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		34.666,51	17.157,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		181.134,44	238.213,32
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.603,69	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			240,20
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	15.006,19	15.227,16
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15.006,19	15.227,16
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		230.795,62	267.322,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	189.039,01	234.043,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.324,45	2.015,91
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11.765,13	11.042,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		100,00	
V.	TRANSPORTO		2.131,31	2.803,98
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		798,00	935,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		339,66	657,91
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			896,38
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7.827,18	2.440,32
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		840,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16.630,88	12.486,75
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.615,21	3.515,99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			(314,68)
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21		
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			314,68
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			

G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1.615,21	3.201,31
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.615,21	3.201,31
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
 Direktorius  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Žydrūnas Seilius  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus  
 vedėja  
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Lina Buzelienė  
 (vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame 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 ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**  
**PAGAL 2023 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 sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	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):	1 307 541,39	32 904,50			(13 778,65)		(31 781,93)				1 294 885,31	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 307 541,39	3 201,36			(13 778,65)		(2 078,79)				1 294 885,31	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		29 703,14					(29 703,14)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	22 527,47	173 024,09		11 690,81			(166 563,05)		(3 013,95)		37 665,37	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	21 954,17	7 209,86		11 690,81			(4 290,26)				36 564,58	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	573,30	165 814,23					(162 272,79)		(3 013,95)		1 100,79	
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			(1 603,69)				171 125,98	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	115 054,82			57 674,85			(1 603,69)				171 125,98	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	1 081,50	331,32									1 412,82	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 081,50	331,32									1 412,82	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 446 205,18	206 259,91		69 365,66	(13 778,65)		(199 948,67)		(3 013,95)		1 505 089,48	