

TELŠIŲ RAJONO VAIKO IR ŠEIMOS GEROVĖS CENTRAS  
2024 m. kovo mėn. 31 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
2024-05-15

**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 ataskaitos pateikiamos eurais 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 judėjimo nebuvo.

**P08. Atsargos.**

Likutis atsargų laikotarpio pradžioje 128,92 eurų. Įsigyta atsargų už 707,15 eurus, nurašyta už 818,27 eurus. Likutis atsargų už 17,80 eurų.

**P09. Išankstiniai apmokėjimai :**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	331,89

2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	103,61
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>435,50</b>

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

Sukauptos gautinos sumos 32902,26 eurai. Kitos gautinos sumos 2899,94 eurai, Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta ir paslaugas – 1787,50 eurų.

**P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :**

Paramos lėšų likutis banke – 1444,55 eurai. Įstaigos pajamų lėšų likutis 1820,71 eurų, pavedimų lėšų likutis banke – 69,54 eurų.

**P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:**

Ilgalaikiai atidėjiniai – 1418,06 eur kompensacija dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams 16864,89 eurų ir tiekėjams 3374,66 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 15232,36 eurai.

**P21. Kitos pajamos.**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 5362,50 eurų.

**Kitos veiklos sąnaudos**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	<b>Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*</b>		
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 59569,32 eurų.**

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

2024-05-15

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)

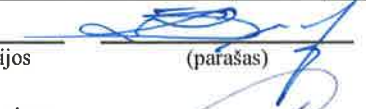
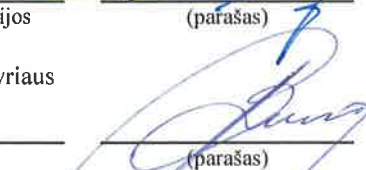
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024 m. gegužės 15 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 503 862,19	1 505 111,87
I.	Nematerialusis turtas	P03	242,00	278,30
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		242,00	278,30
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1 502 202,13	1 503 415,51
II.1.	Žemė		2 000,00	2 000,00
II.2.	Pastatai		214 977,93	215 996,70
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		3 247,45	3 442,06
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	1 281 976,75
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		1 418,06	1 418,06
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		41 377,80	19 757,68
I.	Atsargos	P08	17,80	128,92
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		17,80	128,92
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	435,50	245,33
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	37 589,70	17 938,88
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		1 787,50	1 592,50
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		32 902,26	15 093,73
III.6.	Kitos gautinos sumos		2 899,94	1 252,65
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 334,80	1 444,55
	IŠ VISO TURTO:		1 545 239,99	1 524 869,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 503 958,44	1 505 453,96
I.	Iš valstybės biudžeto		1 294 207,61	1 294 550,81
II.	Iš savivaldybės biudžeto		34 541,92	35 110,08
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		173 675,74	174 259,90
IV.	Iš kitų šaltinių		1 533,17	1 533,17
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	36 889,97	17 713,46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1 418,06	1 418,06
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		1 418,06	1 418,06
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		35 471,91	16 295,40
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		3 374,66	1 063,04
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16 864,89	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		15 232,36	15 232,36
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4 391,58	1 702,13
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 391,58	1 702,13
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 689,45	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 702,13	1 702,13
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 545 239,99	1 524 869,55

_____ Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	 (parašas)	Žydrūnas 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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 m. gegužės 15 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2023-03-31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		75 117,39	84 427,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		69 754,89	78 990,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11 341,97	8 492,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		57 828,76	70 048,92
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		584,16	448,75
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	5 362,50	5 436,54
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 362,50	5 436,54
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		72 427,94	83 162,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	59 569,32	69 510,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 249,68	(1 102,31)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5 879,59	7 545,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1 612,32	773,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			165,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		111,84	115,98
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		423,28	1 148,09
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 581,91	5 006,06
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 689,45	1 264,68
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 KLAIIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		2 689,45	1 264,68



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

190989999, Džiugo g. 6, LT-87117 Telsių 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 2024 M. KOVO 31 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 neatygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatygintinai 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	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):	1 294 550,81	7 817,46					(8 160,66)				1 294 207,61	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 294 550,81	90,20					(433,40)				1 294 207,61	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		7 727,26					(7 727,26)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	35 110,08	42 633,38					(43 201,54)				34 541,92	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	34 974,38	213,39					(726,99)				34 460,78	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	135,70	42 419,99					(42 474,55)				81,14	
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):	174 259,90						(584,16)				173 675,74	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	174 259,90						(584,16)				173 675,74	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	1 533,17										1 533,17	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 533,17										1 533,17	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 505 453,96	50 450,84					(51 946,36)				1 503 958,44	