

TELŠIŲ ŠVIETIMO CENTRAS
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. rugsėjo 30 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

TELŠIŲ švietimo centras (toliau įstaiga) buvo įregistruota Juridinių asmenų registre 1995m. rugsėjo 1 d. Įstaigos kodas 195431261, Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

S. Daukanto g. 35, LT-87104 Telšiai

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis – kitas, niekur nepriskirtas švietimas. Kitos veiklos rūšys.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2019-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018-09-30
12	13

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

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

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 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 atskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

0,00 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

87934,94 eur.

P08. Atsargos.

28,00 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	75,72
	IŠ VISO:	75,72

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

26520,69 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

22187,99 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17 Įsipareigojimai 21044,61 EUR. :

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 1887,85 eur., su darbo santykiais –8737,50 eur., sukauptos mokėtinos sumos –10689,61 eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė –10325,35 eur. Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d. dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 26279,92 eur.

Už paslaugas švietimo įstaigose.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	121664,65
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	-1208,01
	IŠ VISO:	120456,64

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

2019-11-15

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

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorė

Rita Vargalytė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus Vedėja

Lina Buzelienė

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

Telšių švietimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195431261, S.Daukanto g. 35, Telšiai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. lapkričio 14 d. Nr. 21

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		87 934,94	89 827,65
I.	Nematerialusis turtas	P03		275,72
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			275,72
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	87 934,94	89 551,93
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		84 596,09	85 975,37
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		490,78	787,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 848,07	2 788,93
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		48 812,40	41 437,23
I.	Atsargos	P08	28,00	28,00
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		28,00	28,00
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	75,72	79,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	26 520,69	24 543,71
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		815,00	549,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		25 705,69	23 994,41
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		11 187,99	16 786,29
	IŠ VISO TURTO:		136 747,34	131 264,88
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	109 298,90	109 596,36
I.	Iš valstybės biudžeto		52,60	104,65

II.	Iš savivaldybės biudžeto		86 292,05	89 217,02
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		22 207,13	18 658,58
IV.	Iš kitų šaltinių		747,12	1 616,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	21 044,61	19 226,76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21 044,61	19 226,76
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		1 887,85	926,94
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8 437,50	12 403,95
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		10 689,61	4 925,43
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		29,65	970,44
F.	GRYNASIS TURTAS		6 403,83	2 441,76
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6 403,83	2 441,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		781,13	(1 483,53)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5 622,70	3 925,29
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		136 747,34	131 264,88

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

(parašas)

Rita Vargalytė

(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Telšių švietimo centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195431261, S.Daukanto g. 35, Telšiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019 m. lapkričio 14 d. Nr. 20

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		178 160,94	142 005,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		151 881,02	125 862,34
I.1.	Iš valstybės biudžeto		67 750,61	63 040,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		57 538,31	51 278,27
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		26 528,74	10 623,30
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		63,36	919,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	26 279,92	16 142,79
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		26 279,92	16 142,79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		177 379,81	143 488,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	120 456,64	110 388,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 446,89	2 061,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2 402,10	2 239,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		8 971,03	7 243,36
V.	TRANSPORTO		3 849,10	3 275,34
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			137,08
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11 050,48	4 011,77
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		147,78	1 078,14
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		28 924,95	12 864,66
XIV.	KITOS		130,84	189,39
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		781,13	(1 483,53)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS PULPTIKŲ REITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		781,13	(1 483,53)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		781,13	(1 483,53)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Rita Vargalytė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)