

TELŠIŲ ŠVIETIMO CENTRAS

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2021-08-13

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių švietimo centras (toliau įstaiga) buvo įregistruota Juridinių asmenų registre 1995m. rugšėjo 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.

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 2021-01-01 iki 2021-06-30.

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 ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

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

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos ..

Įsigyta atsargų už –1116,83 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	445,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	18901,80
	IŠ VISO:	

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 31225,75 eurai:

Gautini klausytojų įnašai ir patalpų nuomą už 1863,80 eurai, sukauptų finansavimo pajamų- 29361,95 eurai, negautos įstaigos pajamos iš išdo 5024,90 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

. Paramos lėšų likutis –607,80 eurai 0,00eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis- 4480,00 eurų

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17 Įsipareigojimai :

Ilgalaikiai atidėjiniai - kompensacijos dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams ir tiekėjams.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro - 10368,90 eur.

Už paslaugas švietimo 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, pinigines dovanas ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		
1.6.	Kitos	0,00	

Kitos veiklos sąnaudas sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 0,00 Eur, kitos veiklos kitos sąnaudos 0,00Eur.

Įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas – baudos ir delspinigiai 0,00 Eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

2021-08-13 .

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:

Nebuvo

Direktorė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Kina Vargalytė

Lina Buzelienė

Metodininkė, pavaduotoja dirbanti

Ramutė Ežerskytė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų

buhalterinės apskaitos skyriaus

vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

4-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priedas

(Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimo aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*			Darbo užmokesčio sąnaudos			Vidutinis darbuotojų skaičius*			Darbo užmokesčio sąnaudos		
		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas[1]	Išmokos diplomatams ir jų šeimui nariams[2]	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas[3]	Išmokos diplomatams ir jų šeimui nariams[4]	Kita	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai[5]												
2.	Teisėjai												
3.	Valstybės tarnautojai[6]												
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
5.2.	patarėjai												
5.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	13,00	90017,78	2198,76	0,00	0,00	264,03	13	89080,65	1798,89	0,00	0,00	407,44
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	2	23473,31	954,32				2	19419,69	821,69			
5.2.	kiti darbuotojai	11	66544,47	1244,44			264,03	11	69660,96	977,20			407,44
6.	Kiti												
7.	Iš viso:	13,00	90017,78	2198,76	0,00	0,00	264,03	13	89080,65	1798,89	0,00	0,00	407,44
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		1631,93	35,44					1355,13	29,02			

(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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. rugpjūčio 13 d. Nr. 22

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		93 119,00	91 185,26
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	89 110,52	86 730,50
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		82 182,35	83 561,63
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		4 128,59	324,76
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 799,58	2 844,11
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4 008,48	4 454,76
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		55 983,35	53 034,44
I.	Atsargos	P08	323,00	28,00
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		323,00	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	19 346,80	15 681,20
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	31 225,75	32 693,37
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, turta, paslaugas		1 863,80	2 899,92
III.5	Sukauptos gautinos sumos		29 361,95	29 793,45
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 087,80	4 631,87
	IŠ VISO TURTO:		149 102,35	144 219,70
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	112 550,52	106 234,56
I.	Iš valstybės biudžeto		13 852,56	11 782,01

II.	Iš savivaldybės biudžeto		93 146,75	89 012,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4 739,55	4 999,60
IV.	Iš kitų šaltinių		811,66	440,21
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	32 211,96	32 799,55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4 008,48	4 454,76
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		4 008,48	4 454,76
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28 203,48	28 344,79
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		300,00	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		300,00	
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		4 169,22	3 625,44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		12 942,49	13 116,00
II.11	Suakauptos mokėtinios sumos		10 706,80	11 603,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		84,97	
F.	GRYNASIS TURTAS		4 339,87	5 480,59
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		4 339,87	5 480,59
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 808,47)	(5 057,48)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 148,34	10 538,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies		149 102,35	144 514,70

Metodininkė, *metodinis* *audito* *inspektorius*
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Rita Vargalytė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Virginija Zaveckienė

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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2021 m. rugpjūčio 11 d. Nr. 24
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		118 343,63	98 890,01
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		99 309,03	88 002,49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		47 121,45	42 257,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		52 145,34	41 328,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			4 272,11
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		42,24	145,21
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19 034,60	10 887,52
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19 034,60	10 887,52
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		120 152,10	103 947,49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		92 480,57	77 323,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 324,80	835,38
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3 914,28	3 169,13
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			5 407,25
V.	TRANSPORTO		74,60	20,50
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		381,00	70,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		90,03	60,70
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 253,83	7 183,73
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		20 632,99	9 779,70
XIV.	KITOS			97,64
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 808,47)	(5 057,48)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(1 808,47)	(5 057,48)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 808,47)	(5 057,48)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Virginija Zaveckienė

(parašas)

Rita Vargalytė

(vardas ir pavardė)

Lina Buzeliene

(vardas ir pavardė)

(parašas)