

TELŠIŲ SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

Įmonės kodas 180890668, Džiugo g. 6, Telšiai.

2021 m. kovo 12 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-12-31

I. BENDROJI DALIS

Telšių socialinių paslaugų centras (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto, kodas 180890668.

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

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Telšių r. savivaldybė.

Įstaiga priskiriama socialinių apsaugų veiklai.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2020 metų sausio mėn. 1d. iki 2020 m. gruodžio mėn. 31 d. duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga turi 5:

1. Telšių dienos centras, Rambyno g. 24, Telšiai.
2. Upynos dienos centras, Beržų g. 6, Telšių r.
3. Mitkaičių dienos centras, Mokyklos g.13, Telšių r.
4. Žarėnų dienos centras, Varnių g. 1, Telšių r.
5. Telšių nakvynės namai, Pramonės g. 18A, Telšiai.
6. Laikini šeimos namai, Džiugo g. 6, Telšiai.
7. Globos centras, Džiugo g. 6, Telšiai.
8. Savarankiško gyvenimo namai, Pramonės g. 18A, Telšiai.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę veiklą nebuvo.

Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – eurai .

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „VS Biudžetas“ , kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato,

palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	2
2.	Kitas nematerialusis turtas	2

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	120
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, bloku,..)	75
3.	Kiti statiniai	20
4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	12
5.	Lengvieji automobiliai	7
6.	Autobusai	7
7.	Baldai	7
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	4 6
9.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
10.	Faksimiliniai aparatai	6
11.	Kita biuro įranga	6
12.	Muzikos instrumentai	15
13.	Ūkinis inventorių	6
14.	Elektros aparatūra	6
15.	Kitas ilgalaikis turtas	6

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Įstaiga kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 1,0 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

II. PASTABOS

Informacija pagal segmentus, priedas P2. Segmentai atspindi įstaigos veiklą pagal funkcijas. Pagrindinė veikla – socialinė apsauga.

Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nematerialaus turto nepirko (P3 priedas).

2020 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 4725,28 eurų .

Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio materialaus turto pirko už 8990,0 eurų , gavo nemokamai turto už 112665,99 eurus, perdavė už 1061941,61 eurus (P4 priedas).

2020 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 215028,43 Eur, iš jų:

Pastatai – 0,00 Eur.

Kiti statiniai – 0,00 Eur ;

Kitos mašinos ir įrengimai – 620,08 Eur;

Transportas - 155957,20 Eur;

Baldai – 23311,23 Eur;

Kompiuterinė įranga – 14127,18 Eur;

Kita biuro įranga – 2880,85 Eur;
Kitas ilgalaikis turtas – 18131,89 Eur.

Įstaiga neturi turto, kurio kontrolę riboja teisės aktai, nereikalingo turto. Atliktas turto likučių koregavimas dėl euro įvedimo.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą P5 priedas.

Atsargos. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta P8 priede. Nemokamai gavo atsargų už 4138,39 eurus.

Išankstiniai apmokėjimai 2921,35 Eur. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta P9 priede. Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (komunal.išl. atst., atliekų išv., draudimas, prenumerata ir kt.)	2159,58
2.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	761,77
3.	Išankstiniai mokėjimai darbuotojams	0
	IŠ VISO:	2921,35

Sukauptos gautinos sumos 168889,09 Eur. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta P10 priede. Gautinos finansavimo sumos iš administracijos 154194,25 eurų.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai 77629,80 eurų, iš jų: paramos likutis 532,65 eurai ir Europos projektai 77097,15 eurai. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta P11 priede.

Finansavimo sumos 332433,61 eurų. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta P12 priede. Pergrupuotos finansavimo sumos turtui ir paslaugoms įsigyti.

Finansavimo sumų likučiai pateikti P12 priede.

Atidėjiniai P15 priedas. Išėtinės kompensacijos dirbantiems pensininkams pagal sutartis.

Trumpalaikės mokėtinos sumos 157157,72 eurų, priedas Nr. P17. Atspindi skolas darbuotojams, tiekėjams ir sukauptos atostoginių sąnaudos (DU) – 151788,40 eurai ir SODRAI – 2269,10 eurai.

Kitos pajamos, priedas Nr. P21. Įnašai – 72872,84 eurų.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Informaciją apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiame pagal 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“, priede.

Finansinės rizikos valdymas, priedas P24.

Informacija apie turto sutartis:

Gautas turtas pagal panaudą :

Eil. Nr.	Panaudos davėjas	Turto grupė	Sutartyje nurodyta vertė (Eur)	Sutarties data	Pastabos.
1.	Telšių r. Luokės Vytauto Kleivos gimnazija	patalpos	14497,85	2017-09-14	Galiojimo data iki 2027-09-14
2.	Telšių rajono savivaldybės	patalpos	56878,77	2017-09-14	Galiojimo data

	administracija				iki 2027-09-14
3.	Telšių rajono savivaldybės administracija	patalpos	1461,23	2016-07-07	Galiojimo data iki 2026-07-07
4.	Telšių rajono savivaldybės administracija (Varnių g. Žarėjų mstl.)	patalpos	42484,33	2018-12-31	Galiojimo data iki 2026-07-07
5.	Telšių rajono savivaldybės administracija (Džiugo g.6.)	patalpos	69204,16	2018-12-27 Nr. TI-363	Galiojimo data iki 2028-12-27
6.	Telšių rajono savivaldybės administracija (Karaliaus Mindaugo g.36.)	garažas	29108,84	2018-12-31	Galiojimo data iki 2028-12-31
7.	Telšių senelių globos namai, spr. Nr. T1-313	patalpos	998040,96	2020-10-08	Galiojimo data iki 2030-10-07

Direktorė

Rasa Gustienė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų
Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

Telšių socialinių paslaugų centras, 180890668, Karaliaus Mindaugo g. 36, Telšių m., Telšių r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147402020
D/L: 2021-03-12 11:26:15

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Telšių socialinių paslaugų centras ,
180890668, Biudžetinė įstaiga*

*Adresas: Karaliaus Mindaugo g. 36, Telšių
m., Telšių r. sav.*

Subjektas užsiima socialinių apsaugą veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1	Telšių dienos centras	Rambyno g. 24, Telšiai	socialinių apsaugą veikla
2	Upynos dienos centras	Beržų g. 6, Upyna, Telšių raj.	socialinių apsaugą veikla
3	Mitkaičių dienos centras	Mokyklos g. 13, Telšių raj.	socialinių apsaugą veikla
4	Žarėnų dienos centras	Varnių g. 1, Žarėnai, Telšių raj.	socialinių apsaugą veikla
5	Telšių nakvynės namai	Pramonės g. 18A, Telšiai	socialinių apsaugą veikla
6	Laikini šeimoms namai	Džiugo g. 6, Telšiai	socialinių apsaugą veikla
7	Globos centras	Džiugo g. 6, Telšiai	socialinių apsaugą veikla
8	Savarankiško gyvenimo namai	Pramonės g. 18A, Telšiai	socialinių apsaugą veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
96	116

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Telšių socialinių paslaugų centras, 180890668, Karaliaus Mindaugo g. 36, Telšių m., Telšių r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147402020
DL: 2021-03-12 11:26:15

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Bl. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		251.462,65	1.137.388,42
I	Nematerialusis turtas		0,00	238,42
I.1	Pliėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	238,42
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	240.661,71	1.125.532,85
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		180.805,24	1.087.680,78
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.940,00	40,38
II.6	Transporto priemonės		42.796,28	30.450,04
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5.681,77	7.361,65
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8.438,42	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	10.800,94	11.617,15
IV	Mineraliniai ištekčiai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		251.521,12	184.827,30
I	Atsargos	P08	2.080,88	1.230,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.080,88	1.230,67
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	2.921,35	1.832,67
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	168.889,09	148.623,80
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		5.841,43	11.010,48
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			29,48
III.5	Sukauptos gautinos sumos		154.194,25	137.583,84
III.6	Kitos gautinos sumos		8.853,41	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	77.629,80	33.140,16
	IŠ VISO TURTO:		502.983,77	1.322.215,72

(tešinis kitame puslapyje)

Telšių socialinių paslaugų centras, 180890668, Karaliaus Mindaugo g. 36, Telšių m., Telšių r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitini laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	332.433,61	1.169.328,92
II	Iš savivaldybės biudžeto		24.659,66	24.080,05
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		206.394,50	1.074.528,21
IV	Iš kitų šaltinių		99.857,05	69.099,80
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.522,40	1.620,86
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		167.958,66	149.200,99
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		10.800,94	11.617,15
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	10.800,94	11.617,15
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		157.157,72	137.583,84
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 biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	2.319,11	2.878,40
II.11	Su kauptos mokėtinos sumos		781,11	2.977,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	154.057,50	131.727,74
F	GRYNASIS TURTAS	P18	2.591,50	3.685,81
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Su kauptas perviršis ar deficitas		2.591,50	3.685,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.094,31	-1.540,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.685,81	5.225,94
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		502.983,77	1.322.215,72

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rasa Gvstienė
(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Telšių socialinių paslaugų centras, 180890668, Karaliaus Mindaugo g. 36, Telšių m., Telšių r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147402020
DL: 2021-03-12 11:26:15

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir fikslumas: eurais

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.663.799,22	1.545.263,11
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.590.926,38	1.489.333,97
I.1	Iš valstybės biudžeto		531.895,66	568.947,01
I.2	Iš savivaldybių biudžetu		868.754,90	740.854,40
I.3	Iš ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		186.322,97	176.891,95
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.952,85	2.640,61
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		72.872,84	55.929,14
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	72.872,84	55.929,14
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-1.664.893,53	-1.546.787,35
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.447.072,37	-1.263.941,87
II	NUSEIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-32.422,40	-28.308,71
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-30.101,36	-24.564,88
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-28.237,27	-37.582,82
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-8.347,00	-12.839,76
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.601,43	-4.245,01
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-53.237,62	-89.914,72
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-5.538,00	-15.471,97
XI	NUOMOS		-745,56	-639,23
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-56.590,52	-69.261,64
XIV	KITOS			-16,74
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1.094,31	-1.524,24
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-15,89
F	APSKAITOS POLITIKOS KETIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			0,00
G	PELNO MOKĖSTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1.094,31	-1.540,13
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1.094,31	-1.540,13
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Rasa Gustienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

Taščių socialinių paslaugų centras, 180890668, Karaliaus Mindaugo g. 36, Taščių m., Taščių r. sav.
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Parvirtinta
 ID: -2147402020
 D/L: 2021-03-12 11:26:15

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

№ _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiam subjektui						Iš viso	Mėšamos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sulauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	€		
1		3	4	5	6	7		9	III	
2	Likutis užėjusio laikotarpio paskutinę dieną									
11	Perimto įgalakio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			5.225,94		
12	Perimto arba parduoto įgalakio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X			X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X			X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X			-1.540,13		
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną							3.685,81		
								-1.540,13		
								3.685,81		
								-1.094,31		
								2.591,50		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
 (tasis aktas inancizato pasirašyti asmens pareicim paradinimas)
 Centralizatos buhalteris apskaitos skyriaus vedėja
 (ovniaisicis inihalteris) tasi nivaloma nauai trisicis akcis)



(nursiue)
 (nursiue)

Rasa Gustienė
 (vardis ir pavardė)
 Lina Buzelinė
 (vardis ir pavardė)