

**Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai**

Bokšto g.21, Paketuriai, Kupiškio rajonas

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017-04-19 Nr. T3-304-1  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>777 000.42</b>	<b>781 240.13</b>
I.	Nematerialusis turtas		0.00	0.00
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		777 000.42	781 240.13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		620 904.28	622 882.09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		114 927.36	116 484.15
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 543.62	2 615.56
II.6	Transporto priemonės		0.29	0.29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		25 392.62	25 827.13
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13 232.25	13 430.91
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>49 635.67</b>	<b>37 902.33</b>
I.	Atsargos		18 174.88	15 741.83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		18 174.88	15 741.83
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		472.45	0.03
III.	Per vienus metus gautinos sumos		29 960.53	21 395.36
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		20 055.52	15 482.11
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3 857.01	
III.6	Kitos gautinos sumos		6 048.00	5 913.25
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 027.81	765.11
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>826 636.09</b>	<b>819 142.46</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>781 252.88</b>	<b>784 906.71</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		105 029.14	105 613.99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		80 233.01	79 795.08
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		594 211.55	597 538.55
IV.	Iš kitų šaltinių		1 779.18	1 959.09
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>27 397.70</b>	<b>20 753.88</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		27 397.70	20 753.88
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
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		4 997.52	6 715.85
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3 857.01	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		18 543.17	14 038.03
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>17 985.51</b>	<b>13 481.87</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		17 985.51	13 481.87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 503.64	15 455.95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13 481.87	-1 974.08
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>826 636.09</b>	<b>819 142.46</b>

*L. e. p. direktoriaus*  
Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

*Regina Urbanovskienė*

*Monika Žurauskaitė*

Socialinė pedagogė  
Regina Urbanovskienė  
Petras Remeikis  
Vyresnioji buhalterė  
Virginija Slavinskienė  
Monika Žurauskaitė

**Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai**

Bokšto g.21, Paketuriai, Kupiškio rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-04-19 Nr. T3-304-2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>80 594.88</b>	<b>73 804.36</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>63 608.77</b>	<b>59 208.74</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		584.85	524.57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		58 855.29	55 003.98
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 327.00	2 969.55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		841.63	710.64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>16 986.11</b>	<b>14 595.62</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16 986.11	14 595.62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>		<b>75 975.81</b>	<b>69 241.32</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		52 757.33	49 946.16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 239.71	4 116.50
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3 941.22	3 919.59
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1 527.22	1 201.78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		55.00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9 448.24	6 992.22
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		673.04	3 065.07
XIV.	KITOS		3 334.05	
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4 619.07</b>	<b>4 563.04</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-115.43</b>	<b>-95.98</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ITAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>		<b>4 503.64</b>	<b>4 467.06</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4 503.64</b>	<b>4 467.06</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Socialinė pedagogė

Regina Urbanovičienė

Petras Remeikis

Vyresnioji buhalterė

Virginija Slavinskienė

Monika Žurauskaitė



Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikių globos namai  
Bokšto g.21, Paketuriai, Kupiškio rajonas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatygintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas		
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	105613.99	0.00					584.85				105029.14	
1.1.	nepiniginiam turui įsigyti	105613.99						584.85				105029.14	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0.00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	79795.08	50830.30		32.50			54281.88			3857.01	80233.01	
2.1.	nepiniginiam turui įsigyti	79793.12	1570.51		32.50			1309.78				80036.35	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.96	49309.79					52972.10			3857.01	196.66	
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):	597538.55						3327.00				594211.55	
3.1.	nepiniginiam turui įsigyti	597538.55						3327.00				594211.55	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	1959.09	661.72					841.63				1779.18	
4.1.	nepiniginiam turui įsigyti	1959.09	252.29					528.63				1682.75	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		409.43					313.00				96.43	
5.	Iš viso finansavimo sumų	784906.71	51492.02		32.50			59035.36			3857.01	777363.37	



**KUPIŠKIO RAJONO ŠV. KAZIMIERO VAIKŲ GLOBOS NAMAI**  
**2017 M. I-O KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**  
**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**I. BENDROJI DALIS**

1. Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai (toliau – įstaiga) yra Kupiškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filiale įregistruota 2008 m. gruodžio 16 d. Įstaigos kodas – 302287534. Įstaigos adresas – Bokšto g.21, Paketuriai, Kupiškio rajonas.

2. Įstaiga yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas bankuose. Vaikų namų steigėjo funkcijas vykdo Kupiškio rajono savivaldybės taryba, įstaigos veikla – teikia globos (rūpybos) ugdymo ir socialines paslaugas be tėvų globos likusiems vaikams, kuriems nustatyta laikinoji ar nuolatinė globa (rūpyba) ar laikinai globos namuose apgyvendintiems vaikams tol, kol bus išspręstas jų grąžinimo tėvams ar globėjams (rūpybos) nustatymo klausimas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje vaikų namuose dirbo 28 darbuotojai.

3. Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

4. Apskaitos valiuta ir finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti eurais ir euro centais.

5. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant, veikia Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai ir kurios galėtų paveikti įstaigos tolesnę veiklą, nėra.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

6. 2017 m. I ketvirčio finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

7. Politika pateikta prie 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

**III. PASTABOS**

8. Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namuose nėra numatyta restruktūrizavimo, veiklos nutraukimas– nenumatomas.

9. Įstaiga neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių, sprendimų dėl teisiųjų ginčų nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neturėjo, reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.

10. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas pagal VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo formą.





FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

Išankstinius apmokėjimus sudaro 472.45 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos: atostoginiams ir interneto svetainės talpinimas.

SUKAPTOS GAUTINOS SUMOS

Sukauptas gautinas sumas sudaro sukauptos finansavimo sumos atostogų rezervui ir sukauptos gautinos sumos paslaugoms.

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigai Lietuvos bankų sąskaitose ir kasoje sudaro 1027.81 Eur. Tai sudaro:

- Paramos lėšų likutis (688.21 Eur);
- Išmokos vaikams (339.60 Eur).

SUKAPTOS MOKĖTINOS SUMOS

Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos.

*L. e. p. direktoriaus*  
Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Socialinė pedagogė  
Regina Urbanovičienė

Petras Remeikis



Vyresnioji buhalterė  
Virginija Slavinskienė  
Monika Žurauskaitė

