

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-19 Nr. T3-488-1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		775 781.53	764 281.51
I.	Nematerialusis turtas		0.00	0.00
I.1	Plėtos 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		775 781.53	764 281.51
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	P01	629 077.67	614 970.85
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		107 143.41	110 256.99
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 183.92	2 327.80
II.6	Transporto priemonės		0.00	0.00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	P02	25 137.58	24 089.60
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12 238.95	12 636.27
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		56 306.16	51 434.29
I.	Atsargos		13 254.18	21 457.47
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P03	13 254.18	21 457.47
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			0.00
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P04	2 849.49	210.17
III.	Per vienus metus gautinos sumos		29 898.19	24 417.83
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P05	23 437.49	18 870.90
III.6	Kitos gautinos sumos		6 460.70	5 546.93
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	10 304.30	5 348.82
	IŠ VISO TURTO:		832 087.69	815 715.80

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		780 081.08	770 105.48
I.	Iš valstybės biudžeto		102 074.26	103 243.96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		98 128.49	79 728.75
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		577 576.55	584 230.55
IV.	Iš kitų šaltinių		2 301.78	2 902.22
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		27 973.06	19 915.60
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P07	27 973.06	19 915.60
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		2 955.16	2 042.37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		125.95	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		24 891.95	17 873.23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		24 033.55	25 694.72
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		24 033.55	25 694.72
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1 661.17	12 212.85
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25 694.72	13 481.87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		832 087.69	815 715.80

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Vytautas Koženiauskas

Virginija Slavinskiene

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai

Bokšto g.21, Paketuriai, Kupiškio rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-19 Nr. T3-488-2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		195 861.92	294 949.68
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		157 034.85	261 276.66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2 198.99	18 955.59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		145 633.24	134 766.95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7 127.52	104 942.04
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 075.10	2 612.08
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		38 827.07	33 673.02
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		38 827.07	33 673.02
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		197 523.09	285 642.31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P08	129 015.70	109 867.55
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P09	8 638.34	139 210.75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7 046.15	6 831.65
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3 640.38	2 894.89
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		491.72	140.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		542.35	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	P10	41 581.54	19 253.27
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 534.64	1 352.64
XIV.	KITOS		5 032.27	6 091.56
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PĖRVIŠIS AR DEFICITAS		-1 661.17	9 307.37
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-115.43
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PĖRVIŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1 661.17	9 191.94
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PĖRVIŠIS AR DEFICITAS		-1 661.17	9 191.94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Vytautas Koženiauskas

Virginija Slavinskienė

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įtvėjinimo viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	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):	103243.96	956.40					2126.10				102074.26	
1.1.	nepiniginiam turtui įsilyti	103243.96						1169.70				102074.26	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		956.40					956.40				0.00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	79728.75	141400.92	0.00	18138.36			141139.54				98128.49	
2.1.	nepiniginiam turtui įsilyti	79518.58	10477.52	20.00	18138.36			10112.00				98042.46	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	210.17	130923.40	-20.00				131027.54				86.03	
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):	584230.55	473.52					7127.52				577576.55	
3.1.	nepiniginiam turtui įsilyti	584230.55						6654.00				577576.55	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		473.52					473.52				0.00	
4.	Iš kitų šaltinių:	2902.22	436.41	0.00	1038.25			2075.10				2301.78	
4.1.	nepiniginiam turtui įsilyti	2047.41			1038.25			1921.41				1164.25	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	854.81	436.41					153.69				1137.53	
5.	Iš viso finansavimo sumų	770105.48	143267.25		19176.61			152468.26				760904.47	

KUPIŠKIO RAJONO ŠV. KAZIMIERO VAIKŲ GLOBOS NAMAI
2018 M. II-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 33 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. 2018 m. II ketvirčio finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

7. Politika pateikta prie 2017 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 teisinių 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 ILGALAIKIS TURTAS

11. 2018 m. vasario mėn. iš Kupiškio rajono savivaldybės administracijos buvo neatlygintinai gautas butas su rūsiu vaikų bendruomenės namams įkurti ir finansavimas (Pastaba P01).

12. 2018 m. buvo gautas finansavimas ilgalaikiam turtui įsigyti Noriūnų vaikų bendruomenės namams. Buvo nupirka prieškambario, virtuvės baldai. (Pastaba P02).

13. Dėl ūkinėje veikloje sunaudotų medžiagų, medžiagų likutis sumažėjo (Pastaba P03).

IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

14. Išankstinius apmokėjimus sudaro 2849.49 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos: atostoginiams, interneto svetainės talpinimas, privalomas transporto priemonių draudimas ir išankstinis apmokėjimas VĮ Anykščių turizmo ir verslo informacijos centrai už nusileidimą vasaros rogučių trasa ir traukinuko bilietai (Paramos lėšos) (Pastaba P04)

SUKAPTOS GAUTINOS SUMOS

15. Sukauptos gautinos sumos padidėjo dėl sukauptų darbuotojų atostoginių ir valstybinio draudimo įmokų (Pastaba P05).

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

16. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigai Lietuvos bankų sąskaitose ir kasoje sudaro 10304.30 Eur. Tai sudaro: paramos lėšų likutis (1116.22 Eur), išmokos vaikams (9188.08 Eur), padidėjo pinigų likutis, nes nuo 2018 m. sausio mėn. pradėta gauti vaikų išmokos (30.02 Eur už kiekvieną globojamą vaiką) Pastaba P06).

TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

17. Trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo dėl:

Įsiskolinimų tiekėjams už birželio mėn. paslaugas;

Sukauptų darbuotojų atostoginių sąnaudų kartu su valstybiniu socialiniu draudimu padidėjimo. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbo užmokesčiui per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 3714.24 Eur, ir sukauptos atostoginių sąnaudos valstybiniam soc. draudimui padidėjo 1136.12 Eur (Pastaba P07)

DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDOS

18. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo dėl mokamų pastovių priedų ir nuo metų pradžios įvestų papildomų VSD įmokų (Pastaba P08)

NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS SĄNAUDOS

19. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sumažėjo todėl, kad praeitų metų II ketvirtį buvo neteisingai skaičiuotas pastatų nusidėvėjimas. (Pastaba P09)

SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA

20. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina padidėjo dėl nupirkto ir atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus Noriūnų vaikų bendruomenės namuose (Pastaba P10)

Direktorius

Vytautas Koženias

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Virginija Slavinskienė