



**KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
SAVIVALDYBĖS ĮSTAIGŲ BUHALTERINĖS APSKAITOS TARNYBA**

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, L.Stuokos-Gucevičiaus a.14, LT-40115 Kupiškis, Tel. (8 459) 3 56 08,
el.paštas jolanta.balaisiene@kupiskis.lt Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188774975

Kupiškio rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriui

2019-05-08 Nr. T3-301

DĖL FORMŲ PATEIKIMO

Pateikiama Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namų finansinės atskaitomybės 2019 m. kovo 31 d. ataskaitas.

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas, 1 vnt., 1 lapas;
2. 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas, 1 vnt., 1 lapas;
3. Sutrumpintas aiškinamasis raštas 1 vnt., 2 lapai;

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos
 tarnybos vedėja

Jolanta Balaišienė

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534

Bokšto g.21, Paketuriai, Kupiškio rajonas

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019-05-08 Nr. T3-301-1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		800 487.83	805 013.81
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	1	800 487.83	805 013.81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		660 277.78	662 429.74
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		102 473.04	104 029.83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 968.10	2 040.04
II.6	Transporto priemonės		0.00	0.00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		24 125.94	24 672.57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 642.97	11 841.63
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		105 739.52	56 958.59
I.	Atsargos	2	10 928.83	12 754.79
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		10 928.83	12 754.79
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	3	2 530.26	79.65
III.	Per vienus metus gautinos sumos		68 962.01	33 054.03
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, turą, paslaugas		7 126.63	6 760.98
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	61 821.38	26 279.05
III.6	Kitos gautinos sumos		14.00	14.00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	23 318.42	11 070.12
	IŠ VISO TURTO:		906 227.35	861 972.40

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		804 541.15	808 008.58
I.	Iš valstybės biudžeto		100 315.45	100904.56
II.	Iš savivaldybės biudžeto		133 555.58	134834.66
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		567 595.55	570922.55
IV.	Iš kitų šaltinių		3 074.57	1346.81
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		73 222.66	27 215.03
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	73 222.66	27 215.03
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4 467.11	2033.67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		31 804.57	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		36 950.98	25181.36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		28 463.54	26 748.79
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		28 463.54	26 748.79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 714.75	1 054.07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		26 748.79	25 694.72
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		906 227.35	861 972.40

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Vytautas Koženiaskas

Jolanta Balaišienė

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534

Bokšto g.21, Paketuriai, Kupiškio rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-05-08 Nr. T3-301-2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		142 278.51	94 521.63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		98 162.89	76 084.73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		589.11	584.85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	7	94 086.50	70 878.98
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 327.00	3 327.00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		160.28	1 293.90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		44 115.62	18 436.90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		44 115.62	18 436.90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		140 563.76	99 082.89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	8	106 295.22	58 846.66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 525.98	4 258.52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	9	6 239.79	3 972.33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1 554.19	1 710.15
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		161.60	24.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		349.21	129.54
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	10	17 640.96	26 671.47
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 837.90	946.30
XIV.	KITOS		1 958.91	2 523.92
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 714.75	-4 561.26
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
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 TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1 714.75	-4 561.26
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 714.75	-4 561.26
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Vytautas Koženiauskas

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Jolanta Balaišienė

KUPIŠKIO RAJONO ŠV. KAZIMIERO VAIKŲ GLOBOS NAMAI
2019 M. I-O KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

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.

Bendroji dalis pateikta prie 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

II. APSKAITOS POLITIKA

2019 m. I ketvirčio finansinės atskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Apskaitos politika pateikta prie 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalakis materialusis turtas, lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d. dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo sumažėjo 4525.98 Eur.
2. Medžiagos, atsargos ir ūkinis inventorių, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl nurašytų medžiagų sumažėjo 1825.96 Eur.
3. Išankstiniai apmokėjimai dėl išmokėtų darbuotojams atostoginių už balandžio mėnesį padidėjo 2450.61 Eur.
4. Sukauptos gautinos sumos.
Sukauptos gautinos sumos, lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d., padidėjo 35542.33 Eur:
 - 4.1. Sukauptos gautinos pajamos darbuotojų atostogų rezervui padidėjo 11769.62 Eur;
 - 4.2. Sukauptos finansavimo pajamos padidėjo 23772.71 Eur, dėl nepateiktų paraiškų už kovo mėn. paslaugas.
5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai, lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d., padidėjo 12248.30 Eur: gauti valstybės vaiko teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnybos pinigai už vasario mėnesio paslaugas; AB Žemaitijos pienas ir Norfos labdaros ir paramos fondo gautos paramos lėšos.
6. Trumpalaikiai įsipareigojimai lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 46007.63 Eur: dėl neišmokėto darbo užmokesčio ir neapmokėtų sąskaitų tiekėjams už kovo mėn.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

7. Pajamos iš savivaldybės biudžetų, lyginant su 2018 metų I ketvirčiu daugiausiai padidėjo kitoms išlaidoms, dėl padidėjusio darbo užmokesčio.

8. Pagrindinės veiklos sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su 2018 metų I ketvirčiu padidėjo 47448.56 Eur.

9. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos lyginant su 2018 metų I ketvirčiu padidėjo 2267.46 Eur,

10. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, lyginant su 2018 metų I ketvirčiu sumažėjo 9030.51 Eur.

Direktorius

Vytautas Koženiaskas

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Jolanta Balaišienė