



**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

2019-07-17 Nr. T3-418

DĖL FORMŲ PATEIKIMO

Pateikiama Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namų finansinės atskaitomybės 2019 m. birželio 30 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-07-17 Nr. T3-418-1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		795 961.85	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	795 961.85	805 013.81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		658 125.82	662 429.74
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		100 916.25	104 029.83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 896.16	2 040.04
II.6	Transporto priemonės		0.00	0.00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		23 579.31	24 672.57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 444.31	11 841.63
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		93 404.00	56 958.59
I.	Atsargos		12 123.93	12 754.79
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		12 123.93	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	2	3 413.55	79.65
III.	Per vienus metus gautinos sumos		53 206.71	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, turta, paslaugas	3	4 589.64	6 760.98
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	48 617.07	26 279.05
III.6	Kitos gautinos sumos			14.00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	24 659.81	11 070.12
	IŠ VISO TURTO:		889 365.85	861 972.40

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		800 114.80	808 008.58
I.	Iš valstybės biudžeto		99 730.60	100904.56
II.	Iš savivaldybės biudžeto		133 782.69	134834.66
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		564 268.55	570922.55
IV.	Iš kitų šaltinių		2 332.96	1346.81
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		60 828.59	27 215.03
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	60 828.59	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		3 040.97	2033.67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23 041.56	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		34 746.06	25181.36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		28 422.46	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		28 422.46	26 748.79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 673.67	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:		889 365.85	861 972.40

Direktorius

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Vytautas Koženiauskas

Jolanta Balaišienė

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534

Bokšto g.21, Paketuriai, Kupiškio rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-07-17 Nr T3-418-2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		266 467.24	195 861.92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		184 240.28	157 034.85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 754.69	2 198.99
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	7	174 929.70	145 633.24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 654.00	7 127.52
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		901.89	2 075.10
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		82 226.96	38 827.07
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	8	82 226.96	38 827.07
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		264 779.57	197 523.09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	9	203 790.22	129 015.70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9 051.96	8 638.34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	10	9 885.84	7 046.15
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3 043.28	3 640.38
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		161.60	491.72
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		349.21	542.35
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	11	30 695.84	41 581.54
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	12	3 579.86	1 534.64
XIV.	KITOS		4 221.76	5 032.27
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 687.67	-1 661.17
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		-14.00	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 673.67	-1 661.17
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 673.67	-1 661.17
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. II-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. II ketvirčio finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Apskaitos politika pateikta prie 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikis materialusis turtas, lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d. dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo sumažėjo 9051.96 Eur.

2. Išankstiniai apmokėjimai dėl išmokėtų darbuotojams atostoginių už liepos mėnesį padidėjo 3333.90 Eur.

3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas sumažėjo dėl pakeistos vaiko pinigų mokėjimo tvarkos: vaiko pinigai pradėti mokėti vaikams į asmenines sąskaitas.

4. Sukauptos gautinos sumos.

Sukauptos gautinos sumos, lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d., padidėjo 22338.02 Eur:

4.1. Sukauptos gautinos pajamos darbuotojų atostogų rezervui padidėjo 14897.92 Eur;

4.2. Sukauptos finansavimo pajamos padidėjo 12773.32 Eur, dėl nepateiktų paraiškų už birželio mėn. paslaugas.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai, lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d., padidėjo 13589.69 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 atskaitiniu laikotarpiu padidėjo 33613.56 Eur: dėl neišmokėto darbo užmokesčio ir neapmokėtų sąskaitų tiekėjams už birželio mėn.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

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

8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, lyginant su 2018 metų II ketvirčiu padidėjo, nes šeimos modelio bendruomeninių vaikų globos namų paslaugos vaikams, netekusiems tėvų globos ir jų šeimoms pradėtos teikti praėjusių metų gegužės mėnesį.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su 2018 metų II ketvirčiu padidėjo 74774.52 Eur.

10. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos lyginant su 2018 metų II ketvirčiu padidėjo 2839.69 Eur,

11. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, lyginant su 2018 metų II ketvirčiu sumažėjo 10885.70 Eur.

12. Kitų paslaugų sąnaudos, lyginant su 2018 metų II ketvirčiu padidėjo 2045.22 Eur.

Direktorius



Vytautas Koženias

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Jolanta Balaišienė