

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534
Bokšto g.21, Paketuriai, Kupiškio rajonas

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021-11-17 Nr. T3-552-1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 761 653,50 | 776 008,77 |
| 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 | 761 653,50 | 776 008,77 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 638 709,42 | 645 165,30 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 86 905,14 | 91 575,51 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 1 248,70 | 1 464,52 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 4 885,80 | 5 496,45 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 20 195,67 | 22 054,53 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 9 708,77 | 10 252,46 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 92 020,93 | 57 053,30 |
| I. | Atsargos | | 10 089,58 | 10 569,82 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | 294,72 |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 10 089,58 | 10 275,10 |
| 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 apmokejimai | 2 | 2 938,43 | 769,36 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 75 928,72 | 44 445,95 |
| 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 | | 9,75 | 72,67 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | 3 | 75 918,97 | 44 373,28 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 4 | 3 064,20 | 1 268,17 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|-----------------------|--------------|--|--|
| | IŠ VISO TURTO: | | 853 674,43 | 833 062,07 |

| | | | | |
|-----------|---|---|-------------------|-------------------|
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 768 598,82 | 783 199,52 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 98 877,98 | 100221,47 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 133 823,29 | 137167,67 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 534 325,55 | 544306,55 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 1 572,00 | 1503,83 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 80 598,00 | 44 847,72 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1. | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2. | Ilgalaikiai atidejiniai | | | |
| I.3. | Kiti įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 80 598,00 | 44 847,72 |
| II.1. | Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai | | | |
| 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 | 5 | 4 263,27 | 493,9 |
| II.10. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 6 | 35 591,23 | |
| II.11. | Sukauptos mokėtinios sumos | 7 | 40 743,50 | 44353,82 |
| II.12. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 4 477,61 | 5 014,83 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1. | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2. | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | -14,00 |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 4 477,61 | 5 028,83 |
| IV.1. | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -537,22 | -23 307,01 |
| IV.2. | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 5 014,83 | 28 335,84 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 853 674,43 | 833 062,07 |

Laikinais einanti direktoriaus pareigas

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Regina Urbanovičienė

Jolanta Balaišienė

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534

Bokšto g.21. Paketauriai, Kupiškio rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021-11-17 Nr. T3-552-2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 449 340,92 | 399 735,59 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 416 140,56 | 356 451,39 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | 8 | 5 840,76 | 15 545,50 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | 9 | 400 062,04 | 328 854,56 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 9 981,00 | 9 981,00 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 256,76 | 2 070,33 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 33 200,36 | 43 284,20 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 10 | 33 200,36 | 43 284,20 |
| III.2. | Pervestimų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 449 875,57 | 418 315,03 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | 11 | 376 463,11 | 350 965,19 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 14 355,27 | 13 577,94 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | 12 | 14 369,46 | 12 787,22 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | 13 | 3 813,68 | 2 938,44 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 340,00 | 107,30 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 399,73 | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | 14 | 33 958,89 | 30 410,85 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | 15 | 6 175,43 | 7 528,09 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -534,65 | -18 579,44 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | 0,00 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | -2,57 | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | -537,22 | -18 579,44 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -537,22 | -18 579,44 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

L. c. direktoriaus pareigas

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Regina Urbanovičienė

Jolanta Balaišienė

KUPIŠKIO RAJONO ŠV. KAZIMIERO VAIKŲ GLOBOS NAMAI
2021 M. III-IO 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 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

II. APSKAITOS POLITIKA

2021 m. III ketvirčio finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Apskaitos politika pateikta prie 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikis materialusis turtas, lyginant su 2020 m. gruodžio 31 d. dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo sumažėjo 14355.27 Eur.
2. Išankstiniai mokėjimai lyginant su 2020 m. padidėjo 2169.07 Eur dėl darbo užmokesčio ir socialinio draudimo didesnių ateinančių laikotarpių sąnaudų.
3. Sukauptos gautinos sumos, lyginant su 2020 m. gruodžio 31 d., padidėjo 31545.69 Eur
 - 3.1 Sukauptos gautinos pajamos darbuotojų atostogų rezervui sumažėjo 3610.32 Eur.
 - 3.2 Sukauptos finansavimo pajamos padidėjo 35156.01 Eur, dėl nepateiktų paraiškų už rugsėjo mėn. prekių ir paslaugų sąskaitas ir darbo užmokesčio, socialinio draudimo išmokėjimą 2021m. spalio mėn.
4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai, lyginant su 2020 m. gruodžio 31 d., padidėjo 1796.03 Eur. Tai išmokų vaikams, paramos ir LR VMI gautos lėšos.
5. Tiekėjams mokėtinos sumos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 3769.37 Eur dėl neapmokėtų sąskaitų tiekėjams už rugsėjo mėn.
6. Su darbo santykiais susiję išipareigojimai padidėjo 35591.23 Eur dėl darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių už rugsėjo mėnesį apmokėjimo per 2021 m. 10 mėn.
7. Sukauptos mokėtinos sumos sumažėjo 3610,32 Eur dėl sukauptų atostoginių ir socialinio draudimo įmokų panaudojimo.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

8. Pajamos iš valstybės biudžeto, lyginant su 2020 metų III ketvirčiu daugiausiai sumažėjo 9704.74 Eur kitoms išlaidoms, dėl lėšų, skirtų socialinių paslaugų srities darbuotojų minimaliems pareiginės algos pastovios dalies koeficientams ir socialinių darbuotojų pareiginės algos pastoviajai daliai didinti asignavimų pakeitimus pagal Kupiškio rajono savivaldybės tarybos 2021-09-30 Nr. 252 nebuvo galimybės asignavimų panaudoti.

9. Pajamos iš savivaldybės biudžeto, lyginant su 2020 metų III ketvirčiu padidėjo 71207.48 Eur kitoms išlaidoms, dėl padidėjusio darbo užmokesčio.

10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos lyginant su 2020 metų III ketvirčiu sumažėjo 10083.84 Eur. Didžiausią įtaką kitų pajamų sumažėjimui turėjo gautos lėšos 2020 m. 01-04 mėn. iš Valstybės vaiko teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnybos.

11. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 25497.92 Eur dėl padidėjusio darbo užmokesčio.

12. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos lyginant su 2020 metų III ketvirčiu padidėjo 1582.24 Eur dėl elektros energijos, dujų kainų pokyčio.

13. Transporto sąnaudos padidėjo 875.24 Eur dėl didesnio poreikio transporto remontui.

14. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, lyginant su 2020 metų III ketvirčiu padidėjo 3548.04 Eur dėl didesnio poreikio prekių įsigijimui.

15. Kitų paslaugų sąnaudos, lyginant su 2020 metų III ketvirčiu sumažėjo 1352.66 Eur. Didžiausią įtaką kitų paslaugų sąnaudų sumažėjimui turėjo 2020 m. už darbų saugos dokumentacijos projektą sumokėta suma.

L. e. direktoriaus pareigas



Regina Urbanovičienė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos
tarnybos vedėja



Jolanta Balaišienė