

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Obelių vaikų globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Mokyklos-9, Obeliai, Rokiškio rajonas, LT-42214 290257110

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. spalio 31 D. DUOMENIS

2019 m. lapkričio 11 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		845.060,47	837.959,95
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pietros 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		845.060,47	837.959,95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		746.182,13	758.479,02
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		642,83	888,63
II.6	Transporto priemonės		57.000,01	31.174,98
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		22.400,53	23.697,15
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		18.834,97	23.720,17
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		82.399,26	166.376,80
I.	Atsargos		4.187,24	8.146,81
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.187,24	8.146,81
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		1.240,58	1.611,78
III.	Per vienus metus gautinos sumos		70.388,87	60.671,41
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		13.271,30	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		13.441,48	2.483,45
III.5	Sukauptos gautinos sumos		42.826,23	58.187,96
III.6	Kitos gautinos sumos		849,86	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		6.582,57	95.946,80
	IŠ VISO TURTO:		927.459,73	1.004.336,75
D.	FINANSAVIMO SUMOS		852.338,71	943.541,56
I.	Iš valstybės biudžeto		692.821,07	749.432,82
II.	Iš savivaldybės biudžeto		154.636,26	186.938,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.653,80	3.254,60
IV.	Iš kitų šaltinių		3.227,58	3.915,87
E.	ISIPAREIGOJIMAI		53.903,31	58.306,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		53.903,31	58.306,59
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetų ir fondus		0,00	0,00
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	Tiejamam mokėtinos sumos		10.855,43	108,15
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		-84,25	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		42.826,23	58.187,96
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		305,90	10,48
F.	GRYNASIS TURTAS		21.217,71	2.488,60
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		21.217,71	2.488,60
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		18.729,11	2.488,60
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.488,60	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		927.459,73	1.004.336,75

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Tadas Stakenas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vanda Majauskienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Obelių vaikų globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Mokyklos- 9, Obeliai, Rokiškio rajonas, LT-42214 290257110

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 m. spalio 31 d. DUOMENIS

2019 m. lapkričio 8 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		826.648,84	702.277,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		747.401,38	672.979,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		547.931,52	513.500,04
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		195.674,83	153.000,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.600,80	4.874,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.194,23	1.603,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		79.247,46	29.298,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		79.247,46	29.298,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		807.919,73	701.801,86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		486.536,40	404.971,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		28.390,97	29.343,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		52.113,49	54.608,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		313,00	965,40
V.	TRANSPORTO		11.521,98	8.614,78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.241,60	2.796,65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		55.105,84	54.021,91
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		42.134,94	91.366,24
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		15.385,00	9.730,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		95.525,41	38.458,16
XIV.	KITOS		19.651,10	6.925,37
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		18.729,11	475,95
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 REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		18.729,11	475,95
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		18.729,11	475,95
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vvr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Tadas Stakėnas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vanda Majauskienė

(vardas ir pavardė)

OBELIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

2019 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. lapkričio 11 d.
Obeliai

I. BENDROJI DALIS

1. Obelių vaikų globos namai (toliau – globos namai) yra biudžetinė įstaiga, kurios paskirtis – užtikrinti ilgalaikę (trumpalaikę) socialinę globą (rūpybą), ugdymo ir socialines paslaugas be tėvų globos likusiam vaikui.

2. Obelių vaikų globos namų kodas – 290257110, adresas Mokyklos g. 9, LT-42214, Obeliai, Rokiškio rajonas, Lietuvos Respublika.

3. Globos namų savininkė yra valstybė. Globos namų savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerija, kuri kontroliuoja globos namų veiklą, sprendžia kitus įstatymuose ir kituose teisės aktuose jos kompetencijai priskirtus klausimus. Globos namai - viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos Respublikos valstybės herbu bei savo pavadinimu. Globos namai yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų, finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos. Globos namų administracija turi bendruomeninį vaikų globos padalinį ir kitus padalinius. Globos namai yra globojamo (rūpinamo) vaiko atstovas pagal įstatymą, kuris užtikrina be tėvų globos likusiam vaikui globą (rūpybą), gina jo teises bei teisėtus interesus ir atstovauja jam. Vieši globos namų pranešimai skelbiami globos namų interneto svetainėje. Vykdo funkcijas: 1. Vertina individualius vaiko poreikius, sudaro ir įgyvendina individualius vaiko ugdymo ir socialinių paslaugų teikimo planus; 2. Ugdo vaiko gebėjimus, rūpinasi jo dvasiniu ir fiziniu ugdymu, skatina vaiko fizinę, psichinę bei socialinę brandą, ugdo pilietiškumą, dorovinius šeiminius, darbinius, socialinius, sveikos gyvensenos ir higienos įgūdžius; 3. Sudaro sąlygas vaiko saviraiškai, parenkant jo poreikius ir pomėgius atitinkančias ugdymo įstaigas.

4. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 m. rugsėjo mėnesio paskutinės dienos duomenis.

5. Obelių vaikų globos namai kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

6. Įstaiga nežino aplinkybių ir sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę veiklą.

7. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 47 darbuotojai.

8. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 48 etatai.

II. APSKAITOS POLITIKA

9. Nuo 2010 m. sausio 1 d. Obelių vaikų globos namų buhalterinė apskaita tvarkoma pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS) bei kitus Lietuvos Respublikos teisės aktus, reglamentuojančius viešojo sektoriaus subjektų buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą. Ataskaitų formas nustato VSAFAS ir jos yra privalomos. Įstaigos turtas, įsipareigojimai ir finansavimo sumos ataskaitose rodomi pinigine išraiška – eurai.

Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1 –ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Įstaigos apskaitos politika yra patvirtinta įstaigos vadovo. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema LABBIS (APSKAITA), kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus. Apskaitos politika per 2019 m. III ketvirtį nebuvo keičiama.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

10. Apskaitos taisymo taisyklės nustatytos 7 –ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

11. Išankstiniai mokėjimai – 1240,58 Eur – ateinančių laikotarpių sąnaudos 1240,58 Eur.

12. Kitos gautinos sumos 849,86 Eur rugsėjo 30 d. sudaro pervesti pinigai į mokėjimo korteles maisto produktams pirkti.

13. Finansavimo sumos – tai iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ar kitų šaltinių gauti pinigai arba turtas, skirtas įstaigos tikslams įgyvendinti. Gautos arba gautinos ir panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

14. Tiekėjams mokėtinos sumos 10855,43 Eur – kreditinis įsiskolinimas už paslaugas ir atsargas ataskaitinio laikotarpio pabaigai.

15. Sukauptos mokėtinos sumos 42826,23 Eur, tai sukauptas atostogų rezervas.

16. Sukauptas einamųjų metų perviršis 18729,11 Eur susidarė už vaikų išlaikymo paslaugas.

Direktorius

Tadas Stakėnas

Vyriausioji buhalterė

Vanda Majauskienė