

(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)

290257110, Mokyklos g.9, Obelių m., Rokiškio seniūnija

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2014-04-30

Nr.

TG-126

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1988330	2007467
I.	Nematerialusis turtas		0	0
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		1988330	2007467
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1879747	1889087
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17967	20609
II.6	Transporto priemonės		38006	40609
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		51693	56183
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		917	979
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		379692	288894
I.	Atsargos		29017	34109
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		29017	34109
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		602	1057
III.	Per vienus metus gautinos sumos		329375	244974
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		2	2087
III.3	Gautinos finansavimo sumos		198618	153015
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		8937	10121
III.5	Sukauptos gautinos sumos		103835	79751
III.6	Kitos gautinos sumos		17983	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		20698	8754
	IŠ VISO TURTO:		2368022	2296361
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2196561	2203664
I.	Iš valstybės biudžeto		1957530	1984200
II.	Iš savivaldybės biudžeto		200382	171244

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		38649	48220
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		155839	79830
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		155839	79830
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		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		38821	77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15141	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		101877	79753
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		15622	12867
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		15622	12867
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2755	5090
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12867	7777
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2368022	2296361

 Direktorius
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 Tadas Stakėnas
 (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
 Vanda Majauskienė

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

OBELIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290257110, Mokyklos g.9, Obelių m., Rokiškio seniūnija

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2014-04-30 Nr. FG-127

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		558750	553172
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		525605	553172
I.1.	Iš valstybės biudžeto		448980	507234
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		62022	32847
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		14603	13091
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		33145	0
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		33145	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		555995	554528
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		345585	338685
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19137	18371
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		104911	99422
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		39	0
V.	TRANSPORTO		4106	6945
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		598	5770
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			46
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		62547	67789
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10532	12163
XIV.	KITOS		8540	5337
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2755	-1356
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2755	-1356
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2755	-1356
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Tadas Stakėnas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
Vanda Majauskienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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 jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne 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 asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1984200	422310	0	0	0	0	448980	0	0	0	1957530
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1983883						19771				1964112
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	317	422310					429209				-6582
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	171244	37736	0	0	0	0	62022	0	0	53424	200382
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	34071						1055				33016
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	137173	37736					60967			53424	167366
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):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti											0
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti											0
4.	Iš kitų šaltinių:	48220	12852	0	0	0	0	14603	0	0	-7820	38649
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	22713	70					1950				20833
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	25507	12782					12653			-7820	17816
5.	Iš viso finansavimo sumų	2203664	472898	0	0	0	0	525605	0	0	45604	2196561

OBELIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

2014 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2014 m. balandžio 30 d.
Obeliai

I. BENDROJI DALIS

1. Obelių vaikų globos namai yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

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

3. Obelių vaikų globos namai užtikrina trumpalaikę (ilgalaikę) socialinę globą, ugdymo ir socialines paslaugas be tėvų globos likusiems vaikams, kuriems nustatyta laikinoji ar nuolatinė globa (rūpyba) arba laikinai globos namuose apgyvendintiems vaikams tol, kol bus išspręstas jų grąžinimo tėvams, arba globos (rūpybos) klausimas. Globos namai yra globojamo (rūpinamo) vaiko atstovas pagal įstatymą, turintis įstaitymų tvarka užtikrinti be tėvų globos likusiam vaikui globą (rūpybą), ginti jo teises bei teisėtus interesus ir atstovauti jam. 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. Obelių vaikų globos namai kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

6. 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 – litais. 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. Apskaitos politika per 2014 m. I ketvirtį nebuvo keičiama.

III. PASTABOS

7. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas. Apskaitinių įverčių keitimo ir poveikio tarpinių atskaitinio laikotarpio rezultatams nėra.

Įstaigos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas neplanuojamas.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių nuo atskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio atskaitinio laikotarpio dienos – įstaigoje nėra.

Sprendimų dėl teisinių ginčų – nėra.

Reikšmingų įvykių įstaigoje nėra.

8. Ilgalaikis materialus turtas. Ilgalaikis materialus turtas apskaitomas likutine verte.

9. Trumpalaikis turtas. Atsargų likutis laikotarpio pabaigoje – 29,0 tūkst. litų, iš jų: medikamentai sudaro – 2,2 tūkst. litų, maisto produktai – 5,2 tūkst. litų, kitos medžiagos ir žaliavos – 21,6 tūkst. litų.

Už suteiktas paslaugas skolingi 207,6 tūkst. litų. Didžiausias įsiskolinimas Rokiškio rajono savivaldybės – 182,2 tūkst. Lt. Obelių darželis – mokykla - 20,3 tūkst. Lt. Kitos skolos, tai priskaitymai už ataskaitinio laikotarpio paskutinį mėnesį.

Pinigų likutis banke – 20,7 tūkst. litų.

10. Finansavimo sumos. 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. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ priede 4.

11. Įsipareigojimai. Kreditinis įsiskolinimas už paslaugas ir atsargas ataskaitinio periodo pabaigai.

12. Sukauptas atostogų rezervas.

Direktorius

Tadas Stakėnas

Vyriausioji buhalterė

Vanda Majauskienė