

(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-9, Obeliai, Rokiškio rajonas, LT-42214

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2014-10-22

Nr.

FC-250

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2470146	2007467
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Pletros 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		2470146	2007467
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1858857	1889087
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12745	20609
II.6	Transporto priemonės		32799	40609
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		42713	56183
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		53032	979
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		470000	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		274892	288894
I.	Atsargos		27341	34109
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		27341	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		984	1057
III.	Per vienus metus gautinos sumos		174438	244974
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		2	2087
III.3	Gautinos finansavimo sumos		114006	153015
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		762	10121
III.5	Sukauptos gautinos sumos		45670	79751
III.6	Kitos gautinos sumos		13998	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		72129	8754
	IŠ VISO TURTO:		2745038	2296361
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2627385	2203664
I.	Iš valstybės biudžeto		2365825	1984200
II.	Iš savivaldybės biudžeto		212579	171244

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		25485	
IV.	Iš kitų šaltinių		23496	48220
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		104712	79830
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		104712	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		78666	77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			79753
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		26046	
F.	GRYNASIS TURTAS		9506	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		9506	12867
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9506	5090
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			7777
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2745038	2296361

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



Tadas Stakėnas
(parasas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
Vanda Majauskienė



(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)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2014-10-22 Nr. 76-251

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1649484	1588064
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1556173	1588064
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1290245	1438842
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		219976	85612
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3065	26570
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		42887	37040
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		93311	0
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		93311	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1639978	-1592927
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1063036	-1011976
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-62573	-54798
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-134836	-160152
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-39	-900
V.	TRANSPORTO		-17004	-22799
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5514	-9670
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-2456
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-201715	-232906
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-128318	-79873
XIV.	KITOS		-26943	-17397
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9506	-4863
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
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 ĮTAKĄ		9506	-4863
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9506	-4863
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Tadas Stakenas

Vyr. buhalterė
Vanda Majauskienė

OBELIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

2014 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2014 m. spalio 21 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 įstatymų 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. III 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 – 27,3 tūkst. litų, iš jų: medikamentai sudaro – 3,7 tūkst. litų, maisto produktai – 3,8 tūkst. litų, kitos medžiagos ir žaliavos – 19,8 tūkst. litų.

Už suteiktas paslaugas skolingi 114,1 tūkst. litų. Didžiausias įsiskolinimas Rokiškio rajono savivaldybės – 88,2 tūkst. Lt. Obelių darželis – mokykla - 19,8 tūkst. Lt. Kitos skolos, tai priskaitymai už ataskaitinio laikotarpio paskutinį mėnesį.

Pinigų likutis banke – 72,1 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