

(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 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015-08-03 Nr. 1-2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		769775,07	720285,38
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		769775,07	720285,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		587199,78	535171,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2367,09	2996,61
II.6	Transporto priemonės		7237,34	8745,32
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		17632,86	20993,28
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		19216,60	16257,66
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		136121,40	136121,40
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		100768,28	53092,47
I.	Atsargos		6250,35	12358,45
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6250,35	12358,45
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		1778,36	6094,18
III.	Per vienus metus gautinos sumos		41241,99	34639,84
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		26817,11	14574,30
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		3923,35	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		10408,21	20065,54
III.6	Kitos gautinos sumos		93,32	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		51497,58	
	IŠ VISO TURTO:		870543,35	773377,85
D.	FINANSAVIMO SUMOS		792518,69	753231,76
I.	Iš valstybės biudžeto		696453,50	690327,49
II.	Iš savivaldybės biudžeto		80564,40	48725,31

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11683,62	7405,85
IV.	Iš kitų šaltinių		3817,17	6773,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		64848,68	20130,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		64848,68	20130,47
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		0,00	0,00
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		49836,31	64,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4082,84	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		10408,21	20065,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		521,32	
F.	GRYNASIS TURTAS		13175,98	15,62
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		13175,98	15,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		13160,36	15,62
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		15,62	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		870543,35	773377,85

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

Tadas Stakėnas
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Vanda Majauskienė
(parašas) (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)

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 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015-08-03 Nr. 1-3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		340229,29	318962,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		316138,17	300997,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		266271,76	254164,74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		45960,60	38388,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		774,56	237,78
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3131,25	8206,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24091,12	17965,42
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24091,12	17965,42
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-327068,93	-316400,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-216679,67	-210620,66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-13638,22	-11482,28
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-35178,12	-34637,69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-75,28	-11,30
V.	TRANSPORTO		-3797,73	-3282,26
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-132,00	-1539,33
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-39374,11	-36388,44
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-12874,69	-13293,56
XIV.	KITOS		-5319,11	-5144,81
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		13160,36	2562,25
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
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		13160,36	2562,25
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		13160,36	2562,25
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Tadas Stakėnas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vanda Majauskienė
(vardas ir pavardė)

OBELIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

2015 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 m. rugpjūčio 3 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 gražinimo tėvams, arba globos (rūpybos) klausimas. Globos namai yra glojamo (rūpinamo) vaiko atstovas pagal įstatymą, turintis įstatymų tvarka užtikinti 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 – 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. Apskaitos politika per 2015 m. II ketvirtį nebuvo keičiama.

III. PASTABOS

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

Įstaigos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas neplanuojamas.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio 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 – 6,3 tūkst. eurų, iš jų: medikamentai sudaro – 0,6 tūkst. eurų, maisto produktai – 1,1 tūkst. eurų, kitos medžiagos ir žaliavos – 4,6 tūkst. eurų.

Už suteiktas paslaugas skolingi 30,8 tūkst. eurų. Tai priskaitymai už ataskaitinio laikotarpio paskutinį mėnesį.

Pinigų likutis banke – 51,5 tūkst. eurų.

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