

(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 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-11-02

Nr.

A18-11

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		842027,45	868442,65
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
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		842027,45	868442,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		762189,06	773319,18
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		962,37	1183,59
II.6	Transporto priemonės		32433,25	37233,67
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		21257,04	27123,80
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		25185,73	29582,41
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		163520,31	95320,37
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		9833,33	14999,69
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		9833,33	14999,69
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		776,02	32221,67
III.	Per vienus metus gautinos sumos		33158,04	37599,01
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, turą, paslaugas		17324,77	1362,35
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2324,70	2650,13
III.6	Kitos gautinos sumos		13499,21	33586,53
IV.	Trumpalaikės investicijos		9,36	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		119752,92	10500,00
	IŠ VISO TURTO:		1005547,76	963763,02
D.	FINANSAVIMO SUMOS		982849,39	927336,91
I.	Iš valstybės biudžeto		770751,87	783094,55
II.	Iš savivaldybės biudžeto		205243,55	135287,80

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3734,84	5481,44
IV.	Iš kitų šaltinių		3119,13	3473,12
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		14739,60	33642,80
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14739,60	33642,80
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		9696,07	56,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		121,45	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		4450,88	33586,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		471,20	
F.	GRYNASIS TURTAS		7958,77	2783,31
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		7958,77	2783,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5175,46	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2783,31	2783,31
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1005547,76	963763,02

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



(parasas) Tadas Stakenas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parasas) 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)

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 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-10-31 Nr. A18-78

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		604662,51	584954,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		578169,78	556624,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		451107,85	470514,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		121135,06	80788,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4474,55	1440,72
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1452,32	3880,50
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		26492,73	28329,74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		26492,73	28329,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-599487,05	-578127,15
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-360533,67	-341575,37
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-26415,20	-23869,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-48421,65	-52428,88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-819,40	-145,10
V.	TRANSPORTO		-6722,43	-6815,63
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1594,65	-1730,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-36100,39	-31205,65
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-72219,85	-67777,99
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-8334,00	-4091,03
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-32069,46	-42153,69
XIV.	KITOS		-6256,35	-6334,57
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5175,46	6826,98
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 REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5175,46	6826,98
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5175,46	6826,98
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Tadas Stakenas

(vardas ir pavardė)

Vanda Majauskienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14999,69						14999,69
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	73137,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73137,99
2.1	įsigyto turto įsigijimo savikaina		73080,68						73080,68
2.2	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		57,31						57,31
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-78304,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-78304,35
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-78304,35						-78304,35
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	9833,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9833,33
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Parduota								0,00
10.2	Perleista (paskirstyta)								0,00
10.3	Sunaudota veikloje								0,00
10.4	Kiti nurašymai								0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10+/-11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+12)	0,00	9833,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9833,33
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	14999,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14999,69

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansines vertes pasiskirstima per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2.1+2.2)	0,00	980015,39	31868,92	5563,60		36857,89	55316,47		62791,16		43257,31			1215670,74
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina														
2.2.	neatlyginamai gauto turto išsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1403,21	0,00	0,00	-1563,95	0,00	-362,03	0,00	0,00	-3329,19
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	980015,39	31868,92	5563,60	0,00	26766,08	64005,07	0,00	61227,21	0,00	42895,28	0,00	0,00	1212341,55
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-208166,08	-30399,05	-5563,60		-26985,70	-26771,40		-35667,36	X	-13674,90	X	X	-347228,09
7.	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-10500,21	-629,91			-221,22	-4800,42		-5866,76	X	-4396,68	X	X	-26415,20
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00
9.1.	parduoto	X													
9.2.	perduoto	X													
9.3.	nurašyto	X													
10.	Pergrupavimai (+/-)	X													
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-218666,29	-31028,96	-5563,60	0,00	-27206,92	-31571,82	0,00	-41534,12	X	-18071,58	X	X	-373643,29
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X													0,00
13.	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma**	X									X				0,00

14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X																X									0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X																	X								0,00
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	1563,95	362,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3329,19
16.1.	parduoto	X																X									0,00
16.2.	perduoto	X																X									0,00
16.3.	nurašyto	X																X	1563,95	362,03							3329,19
17.	Pergrupavimai (+/-)	X																X									0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+/-17)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	1563,95	362,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3329,19
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***	X		X														X									0,00
20.	Nenuginčiai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***																										0,00
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***	X		X														X									0,00
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***	0,00		X	X	X												X									0,00
22.1.	parduoto***			X														X									0,00
22.2.	perduoto***			X														X									0,00
22.3.	nurašyto***			X														X									0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)***			X														X									0,00
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***	0,00		X	X	X												X									0,00
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18+ 24)	0,00	761349,10	839,96	0,00													X	21257,04	25185,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	842027,45
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12+19)	0,00	771849,31	1469,87	0,00													X	27123,80	29582,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	868442,65

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėjęmo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtose eilutėse parodytas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo sąvokainos.

13.	Neatlygininiai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**															0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį															0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį															0,00
16.	Sukaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	parduoto															0,00
16.2.	perduoto															0,00
16.3.	nurašyto															0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)															0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+/-17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupia turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(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	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	783094,55	458852,49	0,00	0,00	0,00	0,00	-471195,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770751,87
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	781429,31													
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1665,24	458852,49					-73034,52							708394,79
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	135287,80	173766,04	0,00	0,00	0,00	0,00	-121135,06	0,00	0,00	0,00	0,00	17324,77	205243,55	
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	94731,37													
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	40556,43	173766,04					-28468,64					17324,77	66262,73	
3.	IS 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):	5481,44	3033,83	0,00	0,00	0,00	0,00	-4474,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-305,88	3734,84	
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	5175,56													
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	305,88	3033,83					-1440,72						3734,84	
4.	IS kitų šaltinių:	3473,12	2097,49	0,00	57,31	0,00	0,00	-1452,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-1056,47	3119,13	
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1916,65			57,31			-524,16						1449,80	
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1556,47	2097,49					-928,16						1669,33	
5.	IS viso finansavimo sumų	927336,91	637749,85	0,00	57,31	0,00	0,00	-598257,10	0,00	0,00	0,00	0,00	15962,42	982849,39	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso (taika pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis).

OBELIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

2018 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. spalio 31 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 2018 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 52 darbuotojai.

8. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 52 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 2018 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 – 776,02 Eur – ateinančių laikotarpių sąnaudos 776,02 Eur.

12. Kitos gautinos sumos 9,36 Eur rugsėjo 30 d. sudaro Obelių gimnazijos skola už elektros energiją.

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

14. Tiekėjams mokėtinos sumos 9696,07 Eur – kreditinis įsiskolinimas už paslaugas ir atsargas ataskaitinio laikotarpio pabaigai.

15. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai laikotarpio pabaigai 121,45 Eur, tai mokėtinos socialinio draudimo įmokos už spalio mėnesį.

16. Sukauptos mokėtinos sumos 4450,88 Eur, tai sukauptas atostogų rezervas.

17. Sukauptas einamųjų metų perviršis 7958,77 Eur susidarė už vaikų išlaikymo paslaugas.

Direktorius

Tadas Stakėnas

Vyriausioji buhalterė

Vanda Majauskienė