

(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 2019M.kovo31D. DUOMENIS**

2019-05-13Nr. A19-13  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas		829918,75	837959,95
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			
II.1	Žemė		829918,75	837959,95
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		754768,98	758479,02
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		814,89	888,63
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		30087,48	31174,98
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		21992,79	23697,15
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		22254,61	23720,17
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos		173531,73	166376,8
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		6571,4	8146,81
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		6571,4	8146,81
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2104,37	1611,78
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		88011,4	60671,41
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		18557,84	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2801,61	2483,45
III.6	Kitos gautinos sumos		65867,41	58187,96
IV.	Trumpalaikės investicijos		784,54	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		76844,56	95946,8
	IŠ VISO TURTO		1003450,48	1004336,25
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			
I.	Iš valstybės biudžeto		925408,58	943541,56
II.	Iš savivaldybės biudžeto		745531,87	749432,82
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		174071,25	186938,27
IV.	Iš kitų šaltinių		2774,36	3254,6
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		76227,29	58306,59
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		76227,29	58306,59
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		4798,25	108,15
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1292,02	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		69635,32	58187,96
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		501,7	10,48
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		1814,61	2488,6
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-673,99	2488,6
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>		2488,6	2488,6
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1003450,48	1004336,75

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

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Tadas Stakenas  
(vardas ir pavardė)

(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 konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019M.kovo 31D. DUOMENIS

2019.05.13

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		250039,43	216853,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		237338,95	208311,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		166425,53	162961,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		69542,47	43259,78
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		480,24	1351,46
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		890,71	738,38
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12700,48	8542,68
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		12700,48	8542,68
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		250713,42	211092,15
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		156844,63	129855,29
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8041,2	8830,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		32767,29	33579,65
V.	TRANSPORTO			28,5
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3048,98	2312,83
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		204	110
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1030	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		10658,56	23036,71
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		4188	2778
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		22958,65	8174,79
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		10972,11	2385,7
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		-673,99	5761,71
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		-673,99	5761,71
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-673,99	5761,71
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Tadas Stakėnas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vanda Majauskienė

(vardas ir pavardė)

## OBELIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

### 2019 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. kovo 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 2019 m. kovo 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 49 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. I 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 – 2104,37 Eur – ateinančių laikotarpių sąnaudos 2104,37Eur.

12. Kitos gautinos sumos 784,54 Eur kovo 31 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 4798,25 Eur – kreditinis įsiskolinimas už paslaugas ir atsargas ataskaitinio laikotarpio pabaigai.

15. Sukauptos mokėtinos sumos 69623,32 Eur, tai sukauptas atostogų rezervas.

16. Sukauptas einamųjų metų perviršis 1814,61 Eur susidarė už vaikų išlaikymo paslaugas.

Direktorius

Tadas Stakėnas

Vyriausioji buhalterė

Vanda Majauskienė