



PASVALIO RAJONO GRŪŽIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

Kalno g. 5, Grūžių k., Vaškų sen., LT-39362 Pasvalio r., tel.: (8 451) 42 600 / 42 546,
el. p. gruziumgn@pasvalys.lt, atsisk. sąsk. LT 594010042600000027, Luminor Bank AB, banko kodas 40100.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 169250587

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2019-07-22 Nr. SD-134

PATIKSLINTAS 2019-07-16 Nr. SD-132 DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO UŽ II KETVIRTĮ

Pateikiame finansines ataskaitas už 2019 m. II ketvirtį.

PRIDEDAMA:

1. Sutrumpintas aiškinamasis raštas, 5 lapai;
2. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“, 2 priedas, 2 lapai;
3. 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“, 2 priedas, 1 lapas.

Direktorė

Danutė Kazickienė

V.Mikalajūnaitė (8-451-42546)



PASVALIO RAJONO GRŪŽIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

Kalno g. 5, Grūžių k., Vaškų sen., LT-39362 Pasvalio r., tel.: (8 451) 42 600 / 42 546, faks. (8 451) 42 546,
el.p. gruziuvgn@pasvalys.lt, atsisk. sąsk. LT 594010042600000027, Luminor Bank AB, banko kodas 40100.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 169250587

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2019 m. birželio 30 d.

I. BENDROJIS DALIS

1. Pasvalio rajono Grūžių vaikų globos namai (toliau – globos namai) yra biudžetinė įstaiga, įsteigta 1997 m. Pasvalio rajono savivaldybės tarybos 1997 m. rugsėjo 3 d. sprendimu Nr. 54. Tai savarankiška, stacionari socialinių paslaugų įstaiga, finansuojama iš Pasvalio rajono savivaldybės biudžeto, teikianti globos (rūpybos), ugdymo ir socialines paslaugas be tėvų globos likusiems vaikams, kuriems nustatyta laikinoji ar nuolatinė globa (rūpyba). Rizikos šeimų vaikai gali paveikti tolesnę viešojo sektoriaus veiklą. Globos namuose veikia šeimos krizių centras.

2. Globos namų adresas Kalno g. 5, Grūžių k., Vaškų sen. Įmonės kodas 169250587.

3. Globos namai neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

4. 2019 m. birželio 30 d. Grūžių vaikų globos namuose dirbo 28 darbuotojai.

5. Globos namai sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

6. Globos namuose finansinė apskaita vedama ir finansinės ataskaitos pateikiamos Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

7. Globos namai vadovaujasi apskaitos politika, patvirtinta globos namų direktoriaus 2012 m. balandžio 12 d. įsakymu Nr. V-57. Globos namų buhalterinės apskaitos politika parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P1 Nematerialusis turtas

8. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai t.y. 2019 m. birželio 30 d. nematerialus turtas visiškai amortizuotas, tačiau naudojamas veikloje.

9. Nematerialaus turto per ataskaitinį laikotarpį įsigyta nebuvo, nurašyta taip pat nebuvo.

Pastaba Nr. P2 Ilgalaikis materialusis turtas

10. Globos namai disponuoja turtu, kuris yra apskaitomas materialiojo turto grupėse ir kuriam nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

11. Turto, kuris nenaudojamas veikloje nėra.

12. Turtas per ataskaitinius metus nebuvo perkainuotas.

Pastaba Nr. P3 Atsargos

13. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį nurodytas 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede pagal nustatytą formą (pridedama). Atsargas sumoje 1601,63 Eur sudaro:

- medikamentai – 233,09 Eur,

- maisto produktai - 0,00 Eur,

- kanceliarinės prekės, ūkinės medžiagos – 517,25 Eur,

- atsarginės dalys – 717,25 Eur,

- kuras, degalai, tepalai – 134,04 Eur.

- ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina – 87,96 Eur.

Pastaba Nr. P4 Išankstiniai apmokėjimai

14. Ateinančių laikotarpių sąnaudos 2019 m. birželio 30 d.:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Suma, Eur
1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Draudimas Ford Tranzit	43,51
3.	Draudimas KIA MEGENTIS	58,04
4.	Profesinės civilinės atsakomybės draudimas	16,00
5.	Prenumerata	33,88
Iš viso:		151,43

Pastaba Nr. P10 Gautinos sumos

15. Gautinas sumas už suteiktas paslaugas – 2202,87 Eur, tai sumos už suteiktas maitinimo ir transporto paslaugas (įstaigos darbuotojams ir gyventojams) ataskaitiniu laikotarpiu, vaikų maitinimą.

- sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto 39787,96 Eur., tai sukauptos finansavimo pajamos padengti mokėtinoms sumoms.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Ataskaitinio laikotarpio Suma, Eur	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio Suma, Eur
1.	Sukauptos darbo užmokesčio	20329,54	
2.	Sukauptos sumos valstybinio socialinio draudimo	333,84	
3.	Sukaupti atostoginiai	16896,61	17648,58
4.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos	245,02	5379,27
5.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1982,95	1944,61
6.	Su atskaitingais asmenimis		
Iš viso:		39787,96	24972,46

Pastaba Nr. P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

16. 2019 m. birželio 30 dienai pervedimų sąskaitoje liko nepanaudoti 548,21 Eur, tai lėšos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms ir atsargoms įsigyti ir pajamų už suteiktas paslaugas. Didžiausią šių lėšų dalį sudaro gauti 2 proc. 288,21 eurų paramos lėšos. Projektas „Kartu mes galime – II“ 260,00 Eur.

Biudžeto lėšų ir valstybės lėšų sąskaitose 2019 m. birželio 30 d. – 14385,90 Eur.

Vaikų pinigai - 17,50 Eur.

Už suteiktas paslaugas - 28,81 Eur.

Už suteiktas paslaugas (Vietinės rinkliavos) – 3270,29 Eur.

Pastaba Nr. P12 Trumpalaikės mokėtinos sumos

17. Tiekėjams mokėtinos sumos 5771,44 Eur išsiskolinimas už įsigytas prekes ir suteiktas paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigai lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 2519,68 Eur.

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Ataskaitinio laikotarpio Suma, Eur.	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio Suma, Eur.
1.	Pasvalio raj. Savivald. Administracija	2,89	2,89
2.	AB Lietuvos radijo ir televizijos centras	52,90	
3.	S.Kvedarienės įmonė		126,01
4.	Telia, Lietuva, AB	23,20	10,94
5.	UAB Panevėžio regioninis atliekų tvarkymo centras	0,92	
6.	UAB „Lietuvos energijos tiekimas“	771,24	241,91
7.	UAB „Pasvalio vandenys“	312,47	
8.	UAB „Norgauda“	50,00	
9.	Pasvalio specialioji mokykla		29,08
10.	S.Kvedarienės įmonė	46,52	
11.	UAB „Nemuno vaistinė“		0,25
12.	UAB „Ramunėlės vaistinė“	54,61	
13.	UAB „Valmita“	512,69	
14.	UAB „HD servisas“	36,30	
15.	UAB „Profilaktinė dezinf.“	28,00	
16.	Daiva Čeponienė	475,00	
17.	HD Servisas		36,30
18.	Žeimelio žemės ūkio mokykla		5,01
19.	UAB „Movida“	1120,06	
20.	V.Mikšio įmonė	295,72	
21.	Dalia Baliūnė	13,00	
22.	Vaškų seniūnija		1277,40
23.	AB „Pasvalio Žemtiekimai“	1499,75	1139,46
24.	UAB „Viada LT“	476,17	381,51
	Iš viso:	5771,44	3251,76

Pastaba Nr. P13 Grynasis turtas

18. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ankstesnių laikotarpių perviršis ar deficitas sudaro -3342,68 Eur.

Einamųjų metų perviršis ar deficitas sudaro -1459,10 Eur. Padidėjo ataskaitiniame laikotarpyje perviršis - 1883,58 eurų.

Pastaba Nr. P14 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

19. Pajamas sudaro pagrindinės veiklos ir kitos veiklos pajamos. Pagrindinės veiklos 2019 m. birželio 30 d. sudarė 21942,90 Eur. Tai pajamos už suteiktas maitinimo, skalbimo, virtuvės ir kitas paslaugas:

- už skalbimo paslaugas – 5,05 Eur;
- už virtuvės paslaugas – 2,61 Eur;
- pajamos už suteiktas paslaugas globotiniams – 10737,12 Eur.
- kitos maitinimo paslaugos vaikų – 0,00 Eur.
- socialinės priežiūros paslaugos – 11198,12 Eur.

Kitos veiklos pajamos - už transporto paslaugas – 143,19 Eur;

Pastaba Nr. P15 Pagrindinės veiklos sąnaudos

20. Pajamas sudaro pagrindinės veiklos ir kitos veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos 2019 m birželio 30 d. sudarė 205198,92 Eur.

- darbo užmokesčio sąnaudos –149034,93 Eur.
- socialinio draudimo sąnaudos – -2944,67 Eur.
- ligos pašalpos – 258,90 eur.
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 12309,43 Eur.
- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 9911,35 Eur.
- komandiruočių sąnaudos – 440,97 Eur.
- transporto sąnaudos – 9404,37 Eur.
- kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 636,80 Eur.
- sunaudota ir parduota atsargų sąnaudos – 16804,63 Eur.
- kitų paslaugų sąnaudos – 9342,21 Eur.
- kitos veiklos sąnaudos 143,19 Eur.

Pastabos nesusijusios su pagrindinėmis ataskaitomis

2019 m. birželio 30 d. globos namuose nebalansinėse sąskaitose esantis turtas:

Eil. Nr.	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	Suma, Eur
1.	Garažas Vytauto D. a. 1, Pasvalys (Pasvalio rajono savivaldybės panaudos sutartis 2011-01-05 Sutartis Nr.ASR-I iki 2016-01-05, pratęsta 1 m.)	1358,69
2.	Valstybinė žemė Grūžių k., Vaškų sen. 0,4845 ha (Pasvalio rajono savivaldybės panaudos sutartis 2009-10-19 Nr.K67/2009-0009, neatlygintinai naudotis 50 metų)	1104,90
3.	Biudžeto-buhalterinė apskaitos programa FINAS (UAB „Eksitonas“ panaudos sutartis iki galioja priežiūros sutartis)	0,29
4.	Darbo užmokesčio apskaitos programa FINALGA (UAB „Eksitonas“ panaudos sutartis iki galioja priežiūros sutartis)	0,29
5.	Lengvasis automobilis „Audi 100“ Pasvalio rajono savivaldybės panaudos sutartis 2019-06-07	5386,92

	sutartis)	
4.	Darbo užmokesčio apskaitos programa FINALGA (UAB „Eksitonas“ panaudos sutartis iki galioja priežiūros sutartis)	0,29
5.	Lengvasis automobilis „Audi 100“ Pasvalio rajono savivaldybės panaudos sutartis 2019-06-07 Nr.DV-340 iki 2019-08-31	5386,92
Iš viso:		7851,09

Eil. Nr.	Ūkinis inventoriųs	Suma, Eur
1.	Ūkinis inventoriųs atiduotas naudoti	64668,90
Iš viso:		64668,90

22. Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų globos namai neturi.

23. Suteiktų garantijų dėl paskolų nėra.

24. Neapibrėžto turto ir neapibrėžtų įsipareigojimų globos namai ataskaitinio laikotarpio pabaigai neturi.

Direktorė



Danutė Kazickienė

Vyr. buhalterė



Valė Mikalajūnaitė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

GRUŽIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
169250587, Kalno g.5, Gružių k., Pasvalio rajonas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019 07 16 Nr. 23
(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		769846,61	779538,04
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
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		769846,61	779538,04
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		740291,17	749912,05
II.3	Infrastruktūros ir kitų statiniai		10259,09	10828,79
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10613,19	8502,84
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8654,08	10236,36
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		29,08	58,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		62117,17	30847,14
I.	Atsargos		1689,59	2305,12
I.1	Strategines ir neliečiamosias atsargas			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		1689,59	2305,12
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		151,43	205,68
III.	Per vienus metus gautinos sumos		42025,44	26466,64
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		2202,87	1494,18
III.5	Sukauptos gautinos sumos		39822,57	24972,46
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		18250,71	1869,70
	IŠ VISO TURTO:		831963,78	810385,18
D.	FINANSAVIMO SUMOS		783402,17	780762,89
I.	Iš valstybės biudžeto		81833,02	83056,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto		78858,45	65809,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		494159,34	501644,28
IV.	Iš kitų šaltinių		128551,36	130252,06
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		43759,83	26279,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		43759,83	26279,61
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos j Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos j biudžetus ir fondus		333,84	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		333,84	
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

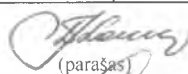
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5771,44	3251,76
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20512,92	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		17141,63	23027,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4801,78	3342,68
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		4801,78	3342,68
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1459,10	3654,96
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3342,68	-312,28
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		831963,78	810385,18

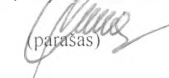
Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė

(Vyr.buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Danutė Kazickienė

(vardas ir pavardė)

Valė Mikalajūnaitė

(vardas ir pavardė)