

Vaiškų gerovės centras "Pastogė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

235144560, P. Plechavičiaus g. 21, 49260 Kaunas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2014 06 30 Nr. 14-IIK

(data)

Pateikimo valuta ir tikslumas: litais arba tikslumais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		988096,50	1001494,54
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Pėtros 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	P01	988096,50	1001494,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		802422,45	814458,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5670	6529,14
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6784,85	7287,45
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		173219,20	173219,20
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekčiai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		249846,68	199051,22
I.	Atsargos		5355,16	4773,86
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	P02	5355,16	4773,86
I.3	Nebaigta gaminių 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	P03	635,32	450,30
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P04	133958,58	84458,01
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		8894,76	10981,58
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		125063,82	73476,43
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P05	109897,62	109369,05
	IŠ VISO TURTO:		1237943,18	1200545,76
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P06	1112879,36	1127069,33
I.	Iš valstybės biudžeto		15071,86	13582,43
II.	Iš savivaldybės biudžeto		978448,20	990488,96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		575	725
IV.	Iš kitų šaltinių		118784,30	122272,94
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		125063,82	73476,43
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P07	125063,82	73476,43
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4503,34	13150,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		61820,40	16386,35
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		58458,84	43703,60
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		281,24	236,24
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1237943,18	1200545,76

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Ričardas Kukauskas
(vardas ir pavardė)

Audra Gožauskienė
(vardas ir pavardė)

Vaikų gerovės centras "Pastogė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

235144560, P. Plechavičiaus g. 21, 49260 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2014 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		615915,51	1260265,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		615915,51	1260265,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto		81199,00	179610,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		519096,66	1000901,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6024,40	6594,37
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9595,45	73158,83
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		-615915,51	-1260265,36
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-484989,03	-961465,22
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-15164,64	-30047,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-29955,71	-64949,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-12073,42	-26603,47
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-80	-1525
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-1694
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-47617,92	-115760,50
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-26034,79	-58220,61
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0	0
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
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 ĮTAKA		0,00	0
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0	0
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Ričardas Kukauskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Audra Gužauskienė

(vardas ir pavardė)

Jaiku gerovės centras "Pastogė", 235144560, P.Plechavičiaus g. 21, 49260 Kaunas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALITINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį												
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turį	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	13582,43	87263,85	0			84376,16			1398,26	4940,81	15071,86		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2600,85	39358,34					38703,87				3255,32		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10981,58	47905,51				45672,29			1398,26	4940,81	11816,54		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	990488,96	458624,78	0				470665,54			0	978448,20		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	816900,87	1967,99				14314,94					804553,92		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	173588,09	456656,79				456350,6					173894,28		
3.	Iš 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):	725	6024,40				6174,40					575,00		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	725					150					575,00		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	6024,40				6024,40					0,00		
4.	Iš kitų šaltinių:	122272,94	8896,57	0			12385,21				3953,95	118784,30		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12822,48	3675,58				4649,84					11848,22		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	109450,46	5220,99				7735,37				3953,95	106936,08		
5.	Iš viso finansavimo sumų	1127069,33	560809,60	0			573601,31			1398,26	8894,76	1112879,36		

**VAIKŲ GEROVĖS CENTRO „PASTOGĖ“
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

Bendroji dalis

Vaikų gerovės centras „Pastogė“ (toliau – Centras), įstaigos kodas 235144560, yra Kauno miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga, įsteigta Kauno miesto tarybos 1995 m. gruodžio 14 d. sprendimu Nr.107. Centras yra mišrių socialinių paslaugų ir vaikų globos įstaiga, teikianti socialines paslaugas likusiems be tėvų globos vaikams, jų tėvams ir vaikus globojančioms šeimoms bei tėviams.

Centras kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

Įstaigoje yra keturi padaliniai, atliekantys šias funkcijas:

1. Vaikų skyrius, kur vaikui suteikiama laikinoji globa, kol vaikas bus gražintas į savo šeimą arba jam bus surasta globėjų šeima.

2. Pagalbos šeimai tarnyba, kuri teikia socialines paslaugas biologiniams vaikų tėvams, tikslu gražinti vaikus į šeimą.

3. Globojančių šeimų tarnyba, kuri organizuoja globėjų paiešką bei atranką likusiems be tėvų globos vaikams.

4. Įvaikinimo tarnyba populiarina įvaikinimą, rengia šeimas įvaikinimui ir atlieka šeimų, norinčių tapti tėviais įvertinimą.

Apskaitos politika

Įstaigos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS nuostatomis ir jas atitinka. Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Vaikų gerovės centro „Pastogė“ apskaitos politika ir kitais teisės aktais.

Atskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Per atskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių ir klaidų taisymo nebuvo atliekama.

Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto pripažinimo ir nusidėvėjimo apskaita.

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Tyrimo ir plėtros išlaidų Centras neturi.

Centras biologinio turto neturi.

Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų apskaita.

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatytos 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Centre finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį turtą. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Pinigai ir jų ekvivalentai. Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentų Centras neturi.

Statybos ir su ja susijusių ilgalaikių sutarčių Centre nėra.

Atsargų apskaita.

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatytos 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Prie atsargų priskiriamas neatiduosas naudoti ūkinis inventorių. Atiduosas naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų apskaitos principai.

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatytos 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Centro gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:
finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Nuomos, finansinės nuomos (lizingo) Centras neturi.

Pajamos.

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatytos 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Sąnaudos.

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatytos 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Valstybės skolų ir kitų skolinimosi išlaidų Centras neturi.

Tarpusavio užskaitų atlikta nebuvo.

Finansinės rizikos valdymo principai.

Centre yra parengtos Finansų kontrolės taisyklės.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą „Dėl Biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo“ už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas Centro direktorius.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą Centro vyriausiasis buhalteris atsako už buhalterinių įrašų teisingumą.

Centro finansines ataskaitas pasirašo direktorius ir vyr.buhalteris.

Aiškinamojo rašto pastabos.

P01. Ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 988096,50 Lt:

pastatai	802422,45 Lt;
kiti statiniai	5670,00 Lt;
balnai ir biuro įranga	6784,85 Lt;
nebaigta statyba	173219,20 Lt.

P02. Atsargos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5355,16 Lt:

maisto produktai	1038,29 Lt;
medikamentai	305,96 Lt;
ūkinės ir raštinės prekės	1595,17 Lt;
kuras, detalės	959,95 Lt;
ūkinis inventorių	1455,79 Lt.

P03. Išankstiniai apmokėjimai – 635,32 Lt – tai ateinančių laikotarpių sąnaudos, t.y. transporto draudimo sąnaudos.

P04. Per vienerius metus gautinos sumos – 133958,58 Lt:

sukauptos gautinos sumos	125063,82 Lt;
gautinos finansavimo sumos	8894,76 Lt;

P05. Pinigai banko sąskaitose ir kasoje – 109897,62 Lt:

pavedimų sąskaitos likutis (paramos lėšos)	102973,72 Lt;
pavedimų sąskaitos likutis (globos lėšos)	1032,02 Lt;
projektų sąskaitos likutis (GIMK)	5843,02 Lt;
biudžeto sąskaitos likutis	39,76 Lt;
kasos likutis (globos lėšos)	0,69 Lt;
kasos likutis (nebiudžeto lėšos)	8,41 Lt.

P06. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiamos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede

P07. Centras ataskaitiniam laikotarpiui turi tik trumpalaikių įsipareigojimų – 125063,82 Lt:

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	61820,40 Lt;
tiekejams mokėtinos sumos	4503,34 Lt;
sukauptos mokėtinos sumos (darbuotojų atostoginių kaupiniai)	58458,84 Lt;
kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (pervestinos sumos globojamiems vaikams)	281,24 Lt.

Direktorius

Ričardas Kukauskas