

Valstybės 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

2015 06 30 Nr. 15-IIK
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		278138,89	282341,08
I.	Nematerialusis turtas		0	0
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	P01	278138,89	282341,08
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		225425,72	228911,65
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1325,33	1453,61
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		826,09	1369,49
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		394	438,58
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		50167,75	50167,75
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		72074,69	51772
I.	Atsargos		1251,45	1067,33
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	P02	1251,45	1067,33
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	P03	357,76	104,09
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P04	42774,24	22452,82
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, turta, paslaugas		3129,31	3180,98
III.5.	Suauptos gautinos sumos		39644,93	19271,84
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P05	27691,24	28147,76
IŠ VISO TURTO:			350213,58	334113,08
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P06	305529,15	311218,60
I.	Iš valstybės biudžeto		1564,56	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		276534,41	279757,80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		79,65	123,09
IV.	Iš kitų šaltinių		27350,53	31337,71
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		39654,07	19271,84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P07	39654,07	19271,84
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 į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		341,70	1443,79
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19954,05	5786,43
II.11.	Suauptos mokėtinos sumos		19289,90	11973,20
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		68,42	68,42
F.	GRYNASIS TURTAS	P08	5030,36	3622,64
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suauptas perviršis ar deficitas		5030,36	3622,64
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5030,36	3622,64
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		350213,58	334113,08

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

Laimutė Vida Grigonytė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Andra Gužauskienė
(vardas ir pavardė)

Vaiku 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 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015-06-30 Nr.15-IIK/1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		171598,63	365060,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		153302,27	332583,07
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9651,44	26605,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		139400,50	294893,47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		43,44	2028,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4206,89	9055,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18296,36	32477,51
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18296,36	32477,51
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		-166568,21	-361428,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-133278,30	-280013,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4202,19	-8669,44
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-8572,07	-15105,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-187,67
V.	TRANSPORTO		-3152,19	-8078,55
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-313,45	-1206,27
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-171,85	-469,54
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-11698,56	-28865,12
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-5179,60	-18833,90
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5030,42	3631,63
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,06	-8,99
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		5030,36	3622,64
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		5030,36	3622,64
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Laimutė Vida Grigonytė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Audra Gužauskienė
(vardas ir pavardė)

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

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		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl į panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0	11216,00	0,00				9651,44				1564,56		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0	228,00					43,27				184,73		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	10988,00					9608,17				1379,83		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	279757,80	135867,65	0,00				139091,04		0		276534,41		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	229485,96	1041,82					4540,73				225987,05		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	50271,84	134825,83					134550,31				50547,36		
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):	123,09	0					43,44				79,65		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	123,09						43,44				79,65		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0										0,00		
4.	Iš kitų šaltinių:	31337,71	3473,13	0,00				7460,31		0,00		27350,53		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3189,95	418,63					1022,70				2585,88		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	28147,76	3054,50					6437,61				24764,65		
5.	Iš viso finansavimo sumų	311218,60	150556,78	0,00				156246,23		0,00	0	305529,15		

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 šeimoms 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 politikos vadovu 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 neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto 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 – 278138,89 Eur:

pastatai	225425,72 Eur;
kiti statiniai	1325,33 Eur;
balnai ir biuro įranga	826,09 Eur;
kitas ilgalaikis mater.turtas	394,00 Eur;
nebaigta statyba	50167,75 Eur.

P02. Atsargos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1251,45 Eur:

maisto produktai	283,51 Eur;
medikamentai	125,52 Eur;
ūkinės ir raštinės prekės	81,03 Eur;
kuras, detalės	488,70 Eur;
ūkinis inventoriųs	272,69 Eur.

P03. Išankstiniai apmokėjimai – 357,76 Eur:

ateinančių laikotarpių sąnaudos, t.y. transporto draudimo sąnaudos – 357,76 Eur;

P04. Per vienerius metus gautinos sumos – 42774,24 Eur:

sukauptos gautinos sumos	39644,93 Eur;
gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3129,31 Eur.

P05. Pinigai banko sąskaitose ir kasoje – 27691,24 Eur:

pavedimų sąskaitos likutis (paramos lėšos)	24763,99 Eur;
pavedimų sąskaitos likutis (globos lėšos)	1309,87 Eur;
projektų sąskaitos likutis (GIMK)	1564,56 Eur;
biudžeto sąskaitos likutis	21,85 Eur;
kasos likutis (globos lėšos)	30,31 Eur;
kasos likutis (nebiudžeto lėšos)	0,66 Eur.

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

P07. Centras ataskaitiniam laikotarpiui turi tik trumpalaikių išsipareigojimų – 39654,07 Eur:

su darbo santykiais susiję išsipareigojimai	19954,05 Eur;
tiekejams mokėtinos sumos	341,70 Eur;
sukauptos mokėtinos sumos (darbuotojų atostoginių kaupiniai)	19289,90 Eur;
kiti trumpalaikiai išsipareigojimai (pervestinos sumos glūbojamiems vaikams)	68,42 Eur.

P08. Centro grynąjį turtą sudaro einamųjų metų perviršis ar deficitas – 5030,36 Eur.

P09. Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos pateikiamos 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 1 priede.

Direktoriaus pavaduotoja



Laimutė Vida Grigonytė