

VAIKŲ GEROVĖS CENTRO „PASTOGĖ“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2018 M. III KETV. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. 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 įtėviams.

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 įtėviais įvertinimą.

2016 metais pradėta įgyvendinti Budinčių globėjų programa, kurios tikslas yra sumažinti mažamečių vaikų skaičių institucinėje globoje ir pagerinti vaikų globos kokybę apgyvendinant juos globėjų šeimose.

Įstaigos apskaita nuo 2015 m. sausio 1d tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos piniginių vienetą –eurą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

II. PASTABOS

Ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 545 540,01 Eur:

| | |
|--|-----------------|
| pastatai | 249 193,18 Eur; |
| kiti statiniai | 512,89 Eur; |
| kitas ilg. materialusis turtas | 107,04 Eur; |
| mašinos ir įrenginiai | 500,33 Eur; |
| baldai ir biuro įranga | 7350,38 Eur; |
| nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | 287 876,19 Eur. |

Atsargos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 328,83 Eur:

| | |
|--|---------------|
| medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | 1 328,83 Eur. |
|--|---------------|

Išankstiniai apmokėjimai – 464,10 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos – 77 557,97 Eur.

Pinigai banko sąskaitose ir kasoje – 27 188,51 Eur.

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

Centras ataskaitiniam laikotarpiui turi tik trumpalaikių įsipareigojimų – 74 956,57 Eur:

| | |
|--|----------------|
| su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 37 462,17 Eur; |
| tiekėjams mokėtinos sumos | 5 820,72 Eur; |
| sukauptos mokėtinos sumos (darbuotojų atostoginių kaupiniai) | 31 673,68 Eur; |

Centro grynasis turtas– 3 870,01 Eur:

| | |
|--|--------------|
| einamųjų metų perviršis ar deficitas – | 343,42 Eur; |
| ankstesnių metų perviršis ar deficitas – | 3526,59 Eur. |

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

Direktoriaus pavaduotojas a.d.f.



Ričardas Kukauskas

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigos buhalterinės apskaita“ specialistė

Olga Volosenkova

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

Vaikų 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,

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**2018 m. lapkričio 2 d. Nr. 3
(data)*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | | |
| I. | Nematerialusis turtas | | 545 540,01 | 544 358,30 |
| I.1 | Plėtros darbai | | 0,00 | 0,00 |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 0,00 | 0,00 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| II.1 | Žemė | | 545 540,01 | 544 358,30 |
| II.2 | Pastatai | | | |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 249 193,18 | 255 601,00 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | 512,89 | 705,31 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | | |
| II.6 | Transporto priemonės | | 500,33 | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | 0,00 |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | | |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 7 350,38 | 0,00 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 107,04 | 175,80 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | 287 876,19 | 287 876,19 |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | 0,00 |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | | |
| I. | Atsargos | | 106 539,41 | 60 645,59 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | 1 328,83 | 8 711,65 |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | | | |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | 1 328,83 | 8 711,65 |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | 464,10 | 73,41 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | | |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | 77 557,97 | 26 840,63 |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |

| | | | | |
|--------|--|--|------------|------------|
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | 3 275,65 | 1 830,78 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 74 282,32 | 24 871,90 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | 137,95 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 27 188,51 | 25 019,90 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 652 079,42 | 605 003,89 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 573 252,84 | 575 220,30 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 2 963,73 | |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 543 721,33 | 550 409,65 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 26 567,78 | 24 810,65 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 74 956,57 | 26 257,00 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 74 956,57 | 26 257,00 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| 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 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 5 820,72 | 724,74 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 37 462,17 | 592,11 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 31 673,68 | 24 871,73 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 0,00 | 68,42 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 3 870,01 | 3 526,59 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 3 870,01 | 3 526,59 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 343,42 | -2 019,16 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 3 526,59 | 5 545,75 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 652 079,42 | 605 003,89 |

Direktorius

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

Ričardas Kukauskas

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Olga Volosenkova

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

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 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. lapkričio 2 d. Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 614 430,58 | 461 233,99 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 592 225,19 | 440 228,09 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 88 887,02 | 30 696,34 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 498 967,73 | 395 084,66 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | 9 350,27 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 4 370,44 | 5 096,82 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 22 205,39 | 21 005,90 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 22 205,39 | 21 005,90 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 614 063,16 | 466 545,62 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 407 346,72 | 361 728,11 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 7 749,50 | 6 697,44 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 9 872,44 | 9 206,93 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | 5 970,93 |
| V. | TRANSPORTO | | 3 254,09 | 1 135,70 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 1 118,00 | 1 722,36 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 652,82 | 283,86 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 55 664,67 | 27 396,18 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 127 747,43 | 51 849,91 |
| XIV. | KITOS | | 657,49 | 554,20 |

| | | | | |
|------|---|--|--------|-----------|
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 367,42 | -5 311,63 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | -24,00 | -0,65 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 343,42 | -5 312,28 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 343,42 | -5 312,28 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Ričardas Kukauskas

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Olga Volosenkova

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

Vaikų gerovės centras "Pastogė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

235144560, P. Plechavičiaus g. 21, Kaunas

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. RUGSEJO 30 D. DUOMENIS**

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | |
|----------|---|----------------------------|------------|------|------|------|------|------------|------|------|------|---|------------|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | |
| 1 | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 0,00 | 84 321,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 81 357,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 963,73 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 0,00 | 2 770,00 | | | | | 393,89 | | | | | 2 376,11 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 81 551,04 | | | | | 80 963,42 | | | | | 587,62 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 550 409,65 | 451 340,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 458 028,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 543 721,33 |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 550 409,65 | 34 166,10 | | | | | 41 299,87 | | | | | 543 275,88 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 0,00 | 417 174,44 | | | | | 416 728,99 | | | | | 445,45 |
| 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): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | 0,00 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | 0,00 |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 24 810,65 | 9 426,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 669,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 567,78 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 1 070,37 | 4 383,69 | | | | | 2 194,13 | | | | | 3 259,93 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 23 740,28 | 5 042,82 | | | | | 5 475,25 | | | | | 23 307,85 |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 575 220,30 | 545 088,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 547 055,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 573 252,84 |

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtakos pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis