

FORMA PATVIRTINTA  
BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų  
buhalterinė apskaita“ direktoriaus  
2022 m. birželio 29 d. įsakymu Nr.1-255

## **VAIKŲ GEROVĖS CENTRAS „PASTOGĖ“**

### **2022 M. RUGSĖJO MĖN 30 D TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

#### **1. BENDROJI DALIS**

Vaikų gerovės centras „Pastogė“, 235144560, P. Plechavičiaus g. 21, Kaunas

---

(Istaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, kuris paskelbtas interneto svetainėje [www.pastoge.lt](http://www.pastoge.lt).

#### **2. APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2021 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, kuris paskelbtas interneto svetainėje [www.pastoge.lt](http://www.pastoge.lt).

#### **3. PASTABOS**

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2022 metų rugsėjo mėn. 30 d. nebuvo.

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį neatlikta.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo.

**PRIDEDAMA:**

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas (2 lapai)
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 3 priedas (2lapai)

Ištaigos vadovas \_\_\_\_\_ Gražina Didžbaliene

KBĮBA apskaitos grupės vadovas \_\_\_\_\_ Rūta Balsytė

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

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 kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
**PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 10 d. Nr. PSG\_VRA\_III

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 453 166,02	831 414,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 290 896,82	828 091,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		358 358,80	4 752,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		660 109,24	555 853,38
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		200 440,45	247 023,76
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		71 988,33	20 461,78
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		162 269,20	3 322,83
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		162 269,20	3 322,83
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(1 296 576,61)	(829 785,71)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(753 311,31)	(612 669,44)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(19 093,12)	(20 522,00)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(50 245,70)	(11 120,83)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(5 000,00)	(1 021,67)
V.	TRANSPORTO		(25 157,89)	(9 689,36)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(4 214,10)	(4 061,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(5 799,92)	(5 488,53)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(5,06)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(131 193,67)	(25 920,62)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(1 284,00)
XI.	NUOMOS		(972,10)	(9 041,70)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(301 583,74)	(128 966,56)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		156 589,41	1 628,85
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(119,54)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		156 469,87	1 628,85
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		156 469,87	1 628,85
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Gražina Didžbaliėnė

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Rūta Balsytė

(vardas ir pavardė)

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“  
2 priedas

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

235144560, P. Plechavičiaus g.21, 49260 Kaunas

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

Vaikų gerovės centras "Pastogė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 10 d. Nr. PSG\_FBA\_III

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		533 119,79	543 470,28
I.	Nematerialusis turtas		4 015,54	9 195,99
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4 015,54	9 195,99
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		522 582,88	534 274,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		214 306,16	220 713,98
II.3	Infrastruktūros statiniai			42,24
II.4	Kiti statiniai		26,47	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 457,32	2 231,42
II.6	Transporto priemonės		4 613,18	7 381,04
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 573,19	4 299,05
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		299 606,56	299 606,56
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		6 521,37	
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		312 175,01	120 853,55
I.	Atsargos		3 464,20	3 076,88
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3 464,20	3 076,88
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		2 691,68	3 284,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos		131 829,28	67 942,26
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			4 474,04
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		131 829,28	63 468,22
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		174 189,85	46 549,95
	IŠ VISO TURTO:		845 294,80	664 323,83
D.	FINANSAVIMO SUMOS		545 425,40	593 397,27
I.	Iš valstybės biudžeto		2 262,94	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		519 029,78	527 304,48
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12 698,20	54 470,66
IV.	Iš kitų šaltinių		11 434,48	11 622,13
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		136 275,54	63 802,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6 521,37	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		6 521,37	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		129 754,17	63 802,57
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		16 485,60	1 339,91
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		73 377,84	121,07
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		39 890,73	62 341,59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		163 593,86	7 123,99
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		163 593,86	7 123,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		156 469,87	2 021,38
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7 123,99	5 102,61
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		845 294,80	664 323,83

Direktorė

(parašas)

Grazina Didžbaliėnė

(vardas ir pavardė)

---

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos  
vadovo pareigų pavadinimas)

---

**Grupės vadovė**

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

---

(parašas)

---

**Rūta Balsytė**

(vardas ir pavardė)

<b>DETALŪS METADUOMENYS</b>	
<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	ATASKAITA. Vaikų gerovės centras Pastogė. Finansinių ataskaitų rinkinys 2022-09-30
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2022-11-14 Nr. 22-2985
<b>Adresatas</b>	-
<b>Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data</b>	Pasirašymas: Padalinys M-40_ Vaikų gerovės centras Pastogė-vadovas Gražina Didžbaliene 2022-11-14; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Rūta Balsytė 2022-11-14; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Vilma Pilkienė 2022-11-13
<b>Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius</b>	0
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.

---