

TELŠIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-07-20 Nr. F-170

I. BENDROJI INFORMACIJA

Telšių vaikų globos namai (toliau – vaikų globos namai) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, kodas 190989999.

Adresas: Džiugo g. 6, 87117 Telšiai.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas: nuo 2010 m. liepos 1 d. Telšių rajono savivaldybė.

Vaikų globos namai sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2022 metų sausio 1 d. iki 2022 metų birželio 30 d. duomenimis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių vaikų globos namai neturi.

Vaikų globos namų tikslas – užtikrinti našlaičių ir netekusių tėvų globos vaikų globą ir ugdymą, jų ruošimą savarankiškam gyvenimui, adaptacijai ir integracijai į visuomenę.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2022-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2021-06-30
13	20

II. APSKAITOS POLITIKA

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama. Ji aprašyta 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Vaikų globos namai apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus;
 - Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą;
 - Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą;
 - Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą;
 - Kitais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.
- Finansinės atskaitos pateikiamos eurais ir euro centais.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį vaikų globos namai neįsigijo ir nenurašė nematerialaus turto.

2022 m. birželio 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina 946,79 eurų.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas. Per 2022 m. ataskaitinį laikotarpį vaikų globos namai neįsigijo, labdaros būdu negavo ilgalaikio materialaus turto.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašė ilgalaikį materialųjį turtą už 16041,04 eurų:

Mašinos ir įrenginiai grupėje už 14702,47 eurų:

ventiliacijos gaubtas 1 vnt. - įsigijimo vertė 2316,09 eurų, likutinė vertė 0,00 eurų;

stalas su plautuve, borteliu ir lentyna 3 vnt. - įsigijimo vertė 1600,74 eurų, likutinė vertė 0,00 eurų;

skalbimo mašina 1 vnt. - įsigijimo vertė 347,25 eurų, likutinė vertė 0,00 eurų;

pianinas "Ryga" 1 vnt. - įsigijimo vertė 1303,29 eurų, likutinė vertė 0,00 eurų;

mikšerinis pultas su stiprintuvu YAMAXA 1 vnt. - įsigijimo vertė 490,91 eurų, likutinė vertė 188,00 eurų;

giluminė plautuvė 1 vnt. - įsigijimo vertė 814,12 eurų, likutinė vertė 0,00 eurų;

medžio frezavimo staklės 1 vnt. - įsigijimo vertė 6525,04 eurų, likutinė vertė 0,00 eurų;

mėsmalė 1 vnt. - įsigijimo vertė 425,16 eurų, likutinė vertė 0,00 eurų;

metalo tekinimo staklės 1 vnt. - įsigijimo vertė 391,28 eurų, likutinė vertė 0,00 eurų;

medžio obliavimo staklės 1 vnt. - įsigijimo vertė 488,59 eurų, likutinė vertė 0,00 eurų.

Baldai ir biuro įranga grupėje už 1338,57 eurų:

spinta 1 vnt. - įsigijimo vertė 338,57 eurų, likutinė vertė 0,00 eurų;

nešiojamas kompiuteris 1 vnt. - įsigijimo vertė 1000,00 eurų, likutinė vertė 708,38 eurų.

Pagal Telšių rajono savivaldybės tarybos 2022-01-27 sprendimą Nr. T1-16 perduotas Telšių rajono savivaldybės administracijai ilgalaikis materialus turtas - virtuvės baldai, kurių įsigijimo vertė – 434,43 eurų, likutinė vertė – 0,00 eurų (2022-01-31).

Pagal Telšių rajono savivaldybės tarybos 2022-03-31 sprendimą Nr. T1-88 perduotas Telšių rajono savivaldybės administracijai ilgalaikis materialus turtas - automobilis VW Sharan, kurio įsigijimo vertė – 20273,40 eurų, likutinė vertė – 0,00 eurų (2022-03-31).

Pagal Telšių rajono savivaldybės tarybos 2022-03-31 sprendimą Nr. T1-89 perduotos Telšių rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančios ir Telšių vaikų globos namų patikėjimo teise valdomos pastato - garažo patalpos, kurių įsigijimo vertė – 9642,53 eurų, likutinė vertė – 2012,04 eurų (2022-03-31), perduodamų patalpų plotas – 109,94 kv. m.

Pagal Telšių rajono savivaldybės tarybos 2022-06-30 sprendimą Nr. T1-250 perduotos Telšių rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančios ir Telšių vaikų globos namų patikėjimo teise valdomos pastato patalpos, kurių įsigijimo vertė – 17120,90 eurų, likutinė vertė – 5425,12 eurų (2022-06-30), perduodamų patalpų plotas – 218,85 kv. m.

P05, 06. Ilgalaikis finansinis turtas. Įstaigos pateiktoje ataskaitoje 2022-06-30 ilgalaikį finansinį turtą sumoje 6676,83 eurų sudaro priskaičiuoti atidėjiniai.

Pastaba Nr. P08. Atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos atsargų likutis 29,81 eurų, kurį sudaro degalai – 29,81 eurų.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai užregistruota 923,71 eurų išankstinių apmokėjimų:

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eurai)
1.	Atostoginiai 07 mėn.	150,54
2.	Soc. draudimo įmokos nuo atostoginių	2,17
3.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudinių prenumerata, transporto draudimas, vietinė rinkliava už komunalinių atliekų tvarkymą, vaikų draudimas nuo nelaimingų atsitikimų ir vaikų stovyklos)	771,00
	IŠ VISO:	923,71

Pastaba Nr. P10. Per vienus metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai užregistruota 45944,99 eurų gautinų sumų.

P10. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 2022-06-30 sudarė 1487,73 eurų. Tai Telšių rajono savivaldybės administracijos socialinės paramos ir rūpybos skyriaus pervedamos vaiko, gyvenančio Vaikų globos namuose, globos (rūpybos) išmokos – 1387,65 eurų ir UAB „Konversas“ už metalo laužą – 100,08 eurų.

Sukauptos gautinos sumos. Laikotarpio pabaigai užregistruota 42769,53 eurų sukauptų gautinų sumų. Šią sumą sudarė:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eurai)
1.	Sukaupti atostoginiai	30766,33
2.	Sukauptos soc. draudimo įmokos nuo atostoginių	446,11
3.	Sukauptos finansavimo pajamos	11439,09
4.	Sukauptos įmokos už išlaikymą švietimo, soc. apsaugos ir kitose įstaigose	118,00
	IŠ VISO:	42769,53

Kitos gautinos sumos. Kitas gautinas sumas 1687,73 eurų sudaro:

1. Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų – 0,00 eurų;
2. Išieškotinos sumos už padarytą žalą – 88,62 eurų;
3. Kitos gautinos sumos – 1599,11 eurų;

Eil. Nr.	Įstaigos pavadinimas	Priskaityta už suteiktas paslaugas	Gautina suma paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai (eurai)
3.1.	Telšių Vincento Borisevičiaus gimnazija	Už sunaudotą vandenį ir nuotekas	82,88
3.2.	Telšių švietimo centras	Už sunaudotą elektrą, vandenį ir nuotekas	41,22
3.3.	Telšių krizių centras	Už sunaudotą elektrą, vandenį ir nuotekas	33,43
3.4.	Lietuvos skautija Telšių tuntas	Už sunaudotą elektrą	2,69
3.5.	Telšių socialinių paslaugų centras	Už sunaudotą elektrą, vandenį ir nuotekas	868,99
3.6.	Maltos ordino pagalbos tarnyba	Už sunaudotą elektrą, vandenį ir nuotekas	58,63
3.7.	Telšių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras	Už sunaudotą elektrą, vandenį ir nuotekas	45,46
3.8.	Telšių rajono savivaldybės administracija	Už sunaudotą elektrą, vandenį ir nuotekas	436,97
3.9.	Telšių Trečiojo amžiaus universitetas	Už sunaudotą elektrą, vandenį ir nuotekas	28,84
		IŠ VISO:	1599,11

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Vaikų globos namai pagal 2022-06-30 d. duomenis banko sąskaitose turėjo 6163,26 eurų, iš jų: valstybės biudžeto lėšų 0,00 eurų, savivaldybės biudžeto lėšų 0,00 eurų, kitų šaltinių lėšų (paramos lėšų) 4317,60 eurų ir įstaigos pajamų, neapskaitomų per išdą (globos (rūpybos) išmokų) – 1845,66 eurų.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 1317317,86 eurų, iš jų: valstybės biudžeto lėšų 1309672,49 eurų, savivaldybės biudžeto lėšų 3239,15 eurų, kitų šaltinių lėšų (paramos lėšų) 4406,22 eurų.

Pastaba Nr. P15. Ilgalaikiai atidėjiniai. Įstaigos pateiktoje ataskaitoje 2022-06-30 ilgalaikius atidėjinius sumoje 6676,83 eurų sudaro priskaičiuotos išeitinės išmokos pensijinio amžiaus darbuotojams, dirbantiems pagal darbo sutartis.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Prie trumpalaikių įsipareigojimų priskiriamos tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai. Vaikų globos namai 2022-06-30 dienai liko skolinga tiekėjams už prekes ir suteiktas paslaugas – 1581,92 eurų. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudarė 11559,13 eurų. Sukauptos mokėtinos sumos – 31212,44 eurų, iš jų: 30766,33 eurų sukauptos atostogų sąnaudos ir socialinio draudimo įmokos (1,45 proc.) – 446,11 eurų. Kiti

trumpalaikiai įsipareigojimai – 141,82 eurų, iš jų: maistpinigiai globėjams – 0,00 eurų, kišenpinigiai globotiniams – 141,82 eurų.

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas. Vaikų globos namų pateiktoje ataskaitoje 2022-06-30 užregistruotas 3618,19 eurų perviršis, kurį sudaro:

- einamųjų metų perviršis 2610,36 eurų ;
- ankstesnių metų perviršis 1007,83 eurų.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 9889,28 eurų už suteiktas paslaugas. Šią sumą sudarė trumpalaikės ir ilgalaikės socialinės globos teikimas globotiniams.

Pastaba Nr. P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Vaikų globos namų darbuotojams ataskaitiniu laikotarpiu pripažinta 168854,43 eurų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eurai)
1.	Darbo užmokesčio	166581,63
2.	Socialinio draudimo	2272,80
	IŠ VISO:	168854,43

Direktoriaus pavaduotoja socialiniam darbui,
laikintai einanti direktoriaus pareigas



Gražina Liatukienė

Buhalterė



Jurgita Tenienė

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

190989999, Džiugo g. 6, LT-87117 Telšiai

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

Telšių vaikų globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2022 m. liepos 20 d. Nr. F-169

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.319.146,50	1.331.168,64
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros 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	P04	1.312.469,67	1.322.274,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		20.863,41	29.431,56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.797,18	3.304,59
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			729,21
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1.288.809,08	1.288.809,08
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	6.676,83	8.894,20
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		53.061,77	38.545,71
I.	Atsargos	P08	29,81	32,00
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		29,81	32,00
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	P09	923,71	257,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	45.944,99	33.904,62
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		1.487,73	871,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos		42.769,53	31.618,77
III.6	Kitos gautinos sumos		1.687,73	1.413,91
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	6.163,26	4.352,09
	IŠ VISO TURTO:		1.372.208,27	1.369.714,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.317.317,86	1.326.868,26
I.	Iš valstybės biudžeto		1.309.672,49	1.318.240,64
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3.239,15	3.996,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		4.406,22	4.631,44
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		51.172,14	41.838,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6.676,83	8.894,20
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	6.676,83	8.894,20
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	44.495,31	32.944,06
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		1.581,92	1.731,62
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11.559,13	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		31.212,44	31.212,44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		141,82	
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	3.618,19	1.007,83
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.618,19	1.007,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.610,36	(821,34)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.007,83	1.829,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.372.208,27	1.369.714,35

Direktoriaus pavaduotoja socialiniam darbui, laikinai
einanti direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto

Buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Gražina Liatukienė

(vardas ir pavardė)

Jurgita Tenienė

(vardas ir pavardė)

Telšių vaikų globos namai

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190989999, Džiugo g. 6, LT-87117 Telšiai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. liepos 20 d. Nr. F-168

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		193.687,04	167.042,23
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		183.797,76	157.714,53
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11.482,11	7.250,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		172.075,45	150.161,20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		240,20	302,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9.889,28	9.327,70
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	9.889,28	9.327,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		191.076,68	167.475,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	168.854,43	137.372,40
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.471,23	2.742,60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7.650,33	12.000,34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1.962,40	1.966,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		500,00	460,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		513,72	695,30
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		896,38	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.444,09	2.162,72
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7.784,10	10.075,63
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.610,36	(433,28)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		214,60	206,73
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		(214,60)	(206,73)
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		2.610,36	(433,28)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.610,36	(433,28)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja socialiniam darbui, laikinai einanti
direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Gražina Liatukienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Jurgita Tenienė

(vardas ir pavardė)