

TELŠIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-05-07 Nr. F-104

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 2021 metų sausio 1 d. iki 2021 metų kovo 31 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 2021-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020-03-31
20	20

II. APSKAITOS POLITIKA

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama. Ji aprašyta 2020 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 ataskaitos pateikiamos eurais ir euro centais.

III. PASTABOS

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

2021 m. kovo 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina 946,79 eurų.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas. Per 2021 m. ataskaitinį laikotarpį vaikų globos namai neįsigijo, labdaros būdu negavo ir nenurašė ilgalaikio materialaus turto.

P05, 06. Ilgalaikis finansinis turtas. Įstaigos pateiktoje ataskaitoje 2021-03-31 ilgalaikį finansinį turtą sumoje 4688,33 eurų sudaro priskaičiuoti atidėjiniai.

Pastaba Nr. P08. Atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos atsargų likutis 37,17 eurų, kurį sudaro degalai – 37,17 eurų.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai užregistruota 360,37 eurų išankstinių apmokėjimų.

III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1 537,54	1 627,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos		54 085,05	36 015,81
III.6	Kitos gautinos sumos		625,87	116,96
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4 696,96	3 835,63
	IŠ VISO TURTO:		1 445 272,84	1 427 770,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 383 445,92	1 385 209,02
I.	Iš valstybės biudžeto		1 374 122,27	1 375 568,27
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4 785,68	4 951,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		4 537,97	4 689,44
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		59 396,63	40 732,48
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	4 688,33	4 688,33
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		4 688,33	4 688,33
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	54 708,30	36 044,15
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		2 987,89	612,74
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16 097,00	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		35 431,41	35 431,41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		192,00	
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	2 430,29	1 829,17
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 430,29	1 829,17
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		601,12	(50,09)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 829,17	1 879,26
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 445 272,84	1 427 770,67

Direktorius pavaduotoja socialiniam darbui, laikinai
einanti direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Gražina Liatukienė

(vardas ir pavardė)

Danutė Lapinskiene

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių vaikų globos namai

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190989999, Džiugo g. 6, LT-87116 Telšiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2021 m. gegužės 7 d. Nr. F-102
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		88 951,90	89 313,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		84 197,86	84 172,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		4 469,51	4 365,93
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		79 576,88	79 617,82
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		151,47	188,52
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4 754,04	5 140,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	4 754,04	5 140,78
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	88 350,78	89 643,28
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		70 900,01	71 733,38
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 818,30	1 649,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		8 234,04	7 280,41
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		802,29	1 296,43
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		185,00	284,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		374,96	471,65
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		941,69	1 279,73
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		5 094,49	5 648,43
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		601,12	(330,23)
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		75,93	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		(75,93)	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		601,12	(330,23)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		601,12	(330,23)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja socialiniam darbui, laikinai einanti
direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Vyr. buhalterė

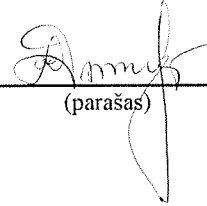
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Gražina Liatukienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Danutė Lapinskiene

(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)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
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);	1375568,27	2448,52					-3894,52				1374122,27	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1375568,27	27,86					-1473,86				1374122,27	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2420,66					-2420,66					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	4951,31	62007,00					-62172,63				4785,68	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4745,34	831,06					-1033,67				4542,73	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	205,97	61175,94					-61138,96				242,95	
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);												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių;	4689,44						-151,47				4537,97	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	765,19						-151,47				613,72	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3924,25										3924,25	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1385209,02	64455,52					-66218,62				1383445,92	

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