

Elektroninio dokumento nuorašas

PATVIRTINTA

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų
buhalterinė apskaita“ direktoriaus
pavadootojos laikinai atliekančios
direktoriaus funkcijas
2019-07-19 įsakymu Nr. V-230

VAIKŲ GEROVĖS CENTRAS „PASTOGĖ“ 2019 M. RUGSĖJO 30D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Vaikų gerovės centras „Pastogė“, įstaigos kodas 235144560, P. Plechavičiaus g. 21, Kaunas 49260, (toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2019 m. 3 mėnesių tarpiniame aiškinamajame rašte.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

Apskaitos politika išdėstyta 2019 metų 3 mėnesių tarpiniame aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 0,00 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	12 660,44	12 660,44
Kitas nematerialusis turtas	9 702,27	9 702,27

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakėjo sukauptas nusidėvėjimas.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas. Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 547656,50 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Pastatai	406 183,19	155 273,11
Kiti statiniai	3 694,16	3 459,21
Kitos mašinos ir įrenginiai	581,03	274,38
Transporto priemonės	35 406,05	35 406,05
Baldai	11 425,93	8 539,07
Kompiuterinė įranga	21 389,40	17 635,35
Kita biuro įranga	19 866,04	18 186,04
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	25 536,83	25 529,11
Nebaigta statyba	287 876,19	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto už 3 974,85 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta ilgalaikio materialiojo turto už 28 136,87 Eur.

Neatlygintinai gauto turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas, turto nurašymas ir naujo turto įsigijimas, buvo pirkti nešiojami kompiuteriai.

2. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargos sudaro 235,14 Eur, tai medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 22 358,67 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 4 067,58 Eur. Nurašyta atsargų už 22 158,71 Eur, iš jų 1 800,99 Eur išskeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą.

5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 504,65 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	Palink, UAB	504,65
2.		
3.		
4.		
5.		

6. Pastaba Nr. P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 76 399,03 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	0,00
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos 76 399,03 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	11 811,10
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	12 105,15
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	9 516,23
4.	Darbuotojams	34 618,42
5.	Tiekėjams	8 348,13
6.	Sukauptos negražintos specialiųjų programų lėšos iš savivaldybės biudžeto	0,00

- Kitos gautinos sumos sudaro 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.		
2.		

7. Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

- 8.** Piniginių lėšų likutį 14 374,50 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose 14 374,50 Eur. ir gryniesi pinigai kasoje 0,00 Eur.

9. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 564 461,13 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil.	Šaltinis	Gauta (Eur)
------	----------	-------------

Nr.		
1.	Iš valstybės biudžeto	94 076,91
2.	Iš savivaldybės biudžeto	498 255,32

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 4 067,58 Eur. Maisto produktai.

10. Pastaba Nr. P13 ir P14. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Istaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

11. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 8 348,13 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	Rasa Karalienė	693,90
2.	Sonata Matz	693,90
3.	Violeta Bukmanienė	693,90
4.	Edita Paužienė	693,90
5.	Jurgita Kubilienė	693,90

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 51 812,86 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	30 131,36
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	11 426,10
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	9 516,23
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	679,05
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	60,12

- Sukauptos mokėtinos sumos 11 811,10 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	11 443,08
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	368,02

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur, iš jų gauti išankstiniai apmokėjimai 0,00 Eur.

12. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 2 736,60 Eur, tai einamų metų sukauptas deficitas 642,58 Eur ir ankstesnių metų sukauptas perviršis 3 379,18 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

- **Pastaba Nr. P02.** Pagrindinės veiklos sąnaudos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 469 853,17 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	462 477,32
2.	Darbdavio socialinio draudimo	7 375,85

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 9 289,83 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	6 574,95
2.	Kiti statiniai	192,42
3.	Mašinos ir įrengimai	145,26
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	2 308,44
6.	Kitas ilgalaikis turtas	68,76
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 9 326,17 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	3 833,52
2.	Elektros energijos	2 719,96
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	777,37
4.	Ryšių paslaugų	1 049,33
5.	Šiukšlių išvežimo	945,99

- Transporto sąnaudos 8 328,84 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	2 300,36
2.	Automobilių atsarginės dalys	0,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	1 659,96
4.	Kitos transporto sąnaudos	4 368,52

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 25 808,06 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00
2.	Medikamentai	302,44
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	67,66
4.	Kanceliarinės prekės	1 775,27
5.	Valymo prekės	246,94
6.	Maisto produktai	10 279,17
7.	Ūkinis inventorių	9 777,57
8.	Kt. medžiagos	3 359,01

- Kitų paslaugų sąnaudos 142 815,51 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	320,66

2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	1 511,01
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	1 130,49
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	0,00
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	8 034,24
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	869,53
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	60,50
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	72,50
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	62,40
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	287,54
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	379,46
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	0,00
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	0,00
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	130 087,18

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 383,67 Eur.

13. Finansavimo pajamos 660 034,17 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	98 786,41
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	98 786,41
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	518 540,22
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	16 844,59
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	501 695,63
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	23 979,98
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	5 543,85
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	18 436,13
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	18 727,56
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	7 145,44
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	11 582,12

14. Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

- Įstaiga turi pagrindinės veiklos kitų pajamų už 9 174,02 Eur. Šias pajamas sudaro apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas.

Direktorė

Gražina Didžbaliėnė

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
grupės vadovė

Rūta Balsytė

Parengė specialistė Nijolė Dailidonienė, tel. 8 650 92146,

e-paštas: nijole.dailidoniene@kba.lt

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

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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. lapkričio 7 d. ĮPSG_FBA_III

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		547 656,50	552 971,48
I.	Nematerialusis turtas	P03		
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	547 656,50	552 971,48
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		250 910,08	257 485,03
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		234,95	427,37
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		306,65	451,91
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8 320,91	6 654,50
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7,72	76,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		287 876,19	287 876,19
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		91 513,32	70 701,69
I.	Atsargos	P08	235,14	35,18
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		235,14	35,18
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	504,65	1 304,74
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	76 399,03	43 551,88
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			

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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019 m. Nr. PSG_VRA_III

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		669 208,19	614 424,97
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		660 034,17	592 219,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		98 786,41	88 887,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		518 540,22	498 962,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		23 979,98	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		18 727,56	4 370,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	9 174,02	22 205,39
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9 174,02	22 205,39
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(669 835,77)	(614 057,55)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	(469 853,17)	(407 346,72)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(9 289,83)	(7 749,50)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(9 326,17)	(9 866,83)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(8 328,84)	(3 254,09)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(2 366,95)	(1 118,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(1 537,57)	(652,82)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(25 808,06)	(55 664,67)
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(126,00)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(142 815,51)	(127 747,43)
XIV.	KITOS		(383,67)	(657,49)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(627,58)	367,42
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(15,00)	(24,00)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita, T. Masiulio g. 10, Kaunas LT-52375
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA Vaikų gerovės centras "Pastogė" Finansinių ataskaitų rinkinys už 2019m. III ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2019-11-11 Nr. 22-2486
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0, GEDOC
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rūta Balsytė, Nėra
Parašo sukūrimo data ir laikas	2019-11-08 10:12:48
Parašo formatas	Parašas, kuriame yra laiko žyma
Laiko žymoje nurodytas laikas	2019-11-08 10:13:05
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-02-23 - 2024-02-22
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Gražina Didžbalienė, Vadovas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2019-11-11 10:50:47
Parašo formatas	Trumpalaikis skaitmeninis parašas, kuriame taip pat saugoma sertifikato informacija
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2019-04-11 - 2021-04-10
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	2
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokobit ADoc v1.0
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Dokumentas turi klaidų
Paieškos nuoroda	