



PASVALIO RAJONO GRŪŽIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

Kalno g. 5, Grūžių k., Vaškų sen., LT-39362 Pasvalio r., tel.: (8 451) 42 600 / 42 546, faks. (8 451) 42 546,
el.p. gruzivgn@pasvalys.lt, atsisk. sąsk. LT 594010042600000027, Luminor Bank AB, banko kodas 40100.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 169250587

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2018 m. rugsėjo 30 d.

I. BENDROJIS DALIS

1. Pasvalio rajono Grūžių vaikų globos namai (toliau – globos namai) yra biudžetinė įstaiga, įsteigta 1997 m. Pasvalio rajono savivaldybės tarybos 1997 m. rugsėjo 3 d. sprendimu Nr. 54. Tai savarankiška, stacionari socialinių paslaugų įstaiga, finansuojama iš Pasvalio rajono savivaldybės biudžeto, teikianti globos (rūpybos), ugdymo ir socialines paslaugas be tėvų globos likusiems vaikams, kuriems nustatyta laikinoji ar nuolatinė globa (rūpyba). Rizikos šeimų vaikai gali paveikti tolesnę viešojo sektoriaus veiklą. Globos namuose veikia šeimos krizių centras.

2. Globos namų adresas Kalno g. 5, Grūžių k., Vaškų sen. Įmonės kodas 169250587.

3. Globos namai neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

4. 2018 m. rugsėjo 30 d. Grūžių vaikų globos namuose dirbo 30 darbuotojai.

5. Globos namai sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

6. Globos namuose finansinė apskaita vedama ir finansinės ataskaitos pateikiamos Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

7. Globos namai vadovaujasi apskaitos politika, patvirtinta globos namų direktoriaus 2012 m. balandžio 12 d. įsakymu Nr. V-57. Globos namų buhalterinės apskaitos politika parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P1 Nematerialusis turtas

8. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai t.y. 2018 m. rugsėjo 30 d. nematerialus turtas visiškai amortizuotas, tačiau naudojamas veikloje.

9. Nematerialaus turto per ataskaitinį laikotarpį įsigyta nebuvo, nurašyta taip pat nebuvo.

Pastaba Nr. P2 Ilgalaikis materialusis turtas

10. Globos namai disponuoja turtu, kuris yra apskaitomas materialiojo turto grupėse ir kuriam nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

11. Turto, kuris nenaudojamas veikloje nėra.

12. Turtas per ataskaitinius metus nebuvo perkainuotas.

Pastaba Nr. P3 Atsargos

13. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį nurodytas 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede pagal nustatytą formą (pridedama). Atsargas sumoje 3355,40 Eur sudaro:

- medikamentai – 387,22 Eur,

- maisto produktai -927,03 Eur,

- kanceliarinės prekės, ūkinės medžiagos – 1927,47 Eur,

- atsarginės dalys – 0,00 Eur,

- kuras, degalai, tepalai – 113,68 Eur.

- ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina – 23,50 Eur.

Pastaba Nr. P4 Išankstiniai apmokėjimai

14. Ateinančių laikotarpių sąnaudos 2017 m. birželio 30 d.:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Suma, Eur
1.	Draudimas Ford Tranzit	23,48
2.	Draudimas KIA MEGENTIS	43,51
3.	Profesinės civilinės atsakomybės draudimas	88,00
Iš viso:		154,99

Pastaba Nr. P10 Gautinos sumos

15. Gautinas sumas už suteiktas paslaugas – 474,68 Eur, tai sumos už suteiktas maitinimo ir transporto paslaugas (įstaigos darbuotojams ir gyventojams) ataskaitiniu laikotarpiu, vaikų maitinimą.

- sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto 14864,65 Eur., tai sukauptos finansavimo pajamos padengti mokėtinoms sumoms.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Ataskaitinio laikotarpio Suma, Eur	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio Suma, Eur
1.	Sukauptos darbo užmokesčio	0,00	
2.	Sukauptos sumos valstybinio socialinio draudimo	0,00	
3.	Sukaupti atostoginiai	10453,77	10453,77
4.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos	3206,61	3206,61
5.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1204,27	2078,63
6.	Su atskaitingais asmenimis		
Iš viso:		14864,65	15739,01

Pastaba Nr. P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

16. 2018 m. rugsėjo 30 dienai pervedimų sąskaitoje liko nepanaudoti 821,53 Eur , tai lėšos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms ir atsargoms įsigyti ir pajamų už suteiktas paslaugas. Didžiausią šių lėšų dalį sudaro gauti 2 proc. 45,07 eurų paramos lėšos. Projektas „Kartu mes galime“ – 776,46 Eur.

Biudžeto lėšų ir valstybės lėšų sąskaitose 2018 m. birželio 30 d. – 0,00 Eur.

Už suteiktas paslaugas - 0,00 Eur.

Pastaba Nr. P12 Finansavimo sumos

17. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį taip pat finansavimo sumų likučiai pateikiami 20-ojo VSAFAS 4 priede (pridedama).

Pastaba Nr. P13 Trumpalaikės mokėtinios sumos

18. Tiekėjams mokėtinios sumos 7264,39 Eur Įsiskolinimas už įsigytas prekes ir suteiktas paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigai lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1793,93 Eur.

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Ataskaitinio laikotarpio Suma, Eur.	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio Suma, Eur.
1.	Pasvalio raj. Savivald. Administracija	2,89	
2.	AB Lietuvos radijo ir televizijos centras	52,55	52,55
3.	Diemedžio ugdymo centras	0,00	168,63
4.	Telia, Lietuva, AB	49,37	32,07
5.	UAB Panevėžio regioninis atliekų tvarkymo centras		2,41
6.	Energijos tiekimas		207,05
7.	AB Energijos skirto operatorius	534,75	193,27
8.	UAB „Norgauda“	50,00	36,43
9.	AB „Pieno žvaigždės“	296,11	401,03
10.	UAB „Biržų duona“	317,39	271,41
11.	UAB „Nemuno vaistinė“	133,14	1,66
12.	UAB „Pasvalio knygos“		49,76
13.	UAB "Aukštikalnių sodai"	69,45	46,70
14.	Palangos gintaras		42,00
15.	UAB "Sodžiaus rytas"		24,75
16.	UAB "Saimeta"	10,88	12,28
17.	Vaškų gimnazija		21,13
18.	Žeimelio žemės ūkio mokykla	8,70	107,70
19.	Roma Šlipienė	20,00	
20.	Joniškėlio žemės ūkio mokykla		21,60
21.	UAB "Pasvalio vandenys"	95,11	
22.	UAB „Vigesta“	411,42	261,10
23.	Valstyb.mokesčių insp. prie LR Finansų ministerijos	3,00	
24.	Vaškų seniūnija		1015,70
25.	AB „Pasvalio Žemtiekimas“	2436,70	2004,17

26.	UAB „Viada LT“	500,02	443,26
27.	Švietimo pagalbos tarnyba		53,80
28.	UAB „Lizėja“	230,13	
29.	UAB „Maksauto“	474,42	
30.	V.Mikšio įmonė	1250,76	
31.	IĮ Pasvalio auto	35,00	
32.	UAB „Profilaktinė dezinf“	28,00	
33.	UAB „Meistrema“	7,000	
34.	Rima Mikolaitienė	118,00	
35.	UAB „Gerupė“	85,60	
36.	Rita Braškuvienė	44,00	
Iš viso:		7264,39	5470,46

Pastaba Nr. P14 Grynasis turtas

19. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ankstesnių laikotarpių perviršis ar deficitas sudaro -312,28 Eur.

Einamųjų metų perviršis ar deficitas sudaro -177,89 Eur. Padidėjo ataskaitiniame laikotarpyje perviršis -404,07 eurų.

Pastaba Nr. P15 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

20. Pajamas sudaro pagrindinės veiklos ir kitos veiklos pajamos. Pagrindinės veiklos 2018 m. rugsėjo 30 d. sudarė 26578,64 Eur. Tai pajamos už suteiktas maitinimo, transporto, skalbimo, virtuvės ir kitas paslaugas:

- už transporto paslaugas – 226,18 Eur;
- už skalbimo paslaugas – 99,99 Eur;
- už virtuvės paslaugas – 174,87 Eur;
- pajamos už suteiktas paslaugas globotiniams – 25091,28 Eur.
- kitos maitinimo paslaugos vaikų – 399,93 Eur.
- socialinės priežiūros paslaugos – 586,39 Eur.

Pastaba Nr. P16 Pagrindinės veiklos sąnaudos

21. Pajamas sudaro pagrindinės veiklos ir kitos veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos 2018 m rugsėjo 30 d. sudarė 295246,66 Eur.

- darbo užmokesčio sąnaudos –157476,93 Eur.
- socialinio draudimo sąnaudos – 48256,92 Eur.
- ligos pašalpos – 390,26 eur.
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 19819,39 Eur.
- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 12801,15 Eur.
- komandiruočių sąnaudos – 93,16 Eur.
- transporto sąnaudos – 10191,50 Eur.
- kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 651,30 Eur.
- sunaudota ir parduota atsargų sąnaudos – 33271,74 Eur.
- kių paslaugų sąnaudos – 12294,31 Eur.
- kitos veiklos sąnaudos 226,18 Eur.

Pastabos nesusijusios su pagrindinėmis ataskaitomis

2018 m. rugsėjo 30 d. globos namuose nebalansinėse sąskaitose esantis turtas:

Eil. Nr.	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	Suma, Eur
1.	Garažas Vytauto D. a. 1, Pasvalys (Pasvalio rajono savivaldybės panaudos sutartis 2011-01-05 Sutartis Nr.ASR-1 iki 2016-01-05, pratęsta 1 m.)	1358,69
2.	Valstybinė žemė Grūžių k., Vaškų sen. 0,4845 ha (Pasvalio rajono savivaldybės panaudos sutartis 2009-10-19 Nr.K67/2009-0009, neatlygintinai naudotis 50 metų)	1104,90
3.	Biudžeto-buhalterinė apskaitos programa FINAS (UAB „Eksitonas“ panaudos sutartis iki galioja priežiūros sutartis)	0,29
4.	Darbo užmokesčio apskaitos programa FINALGA (UAB „Eksitonas“ panaudos sutartis iki galioja priežiūros sutartis)	0,29
Iš viso:		2464,17

Eil. Nr.	Išsinuomotas turtas	Suma, Eur
1.	Garažas Grūžių kaimas, Pasvalio rajonas (Roma Šlipaitienė sutartis 2017-01-02 Sutartis Nr.2017/01/02 iki 2018-01-02)	0,00
Iš viso:		0,00

Eil. Nr.	Ūkinis inventorius	Suma, Eur
1.	Ūkinis inventorius atiduotas naudoti	58879,47
Iš viso:		58879,47

22. Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų globos namai neturi.

23. Suteiktų garantijų dėl paskolų nėra.

24. Neapibrėžto turto ir neapibrėžtų įsipareigojimų globos namai ataskaitinio laikotarpio pabaigai neturi.

Direktorė



Danutė Kazickienė

Vyr. buhalterė



Valė Mikalajūnaitė

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

GRŪŽIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

169250587, Kalno g.5, Grūžių k., Pasvalio rajonas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

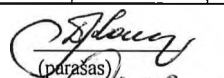
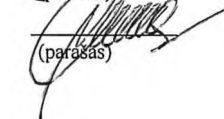
2018 10 08 Nr. 32

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		294842,59	257840,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		268490,13	223068,79
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2095,54	2197,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		248139,63	201828,84
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12702,71	13385,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5552,25	5656,78
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		26352,46	34771,23
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		26352,46	34771,23
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		295246,66	258467,94
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		206124,11	174374,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19819,39	21072,17
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12801,15	13396,56
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		93,16	32,98
V.	TRANSPORTO		10191,50	5300,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		651,30	372,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		33271,74	33543,79
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5800,75	4899,76
XIV.	KITOS		6493,56	5475,85
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-404,07	-627,92
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		226,18	60,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-60,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-226,18	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-404,07	-627,92
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-404,07	-627,92
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Vyr. buhalterė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

(parašas)

Danutė Kazickienė
(vardas ir pavardė)
Valė Mikalajūnaitė
(vardas ir pavardė)

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

GRŪŽIŲ VAIKŲ GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
169250587, Kalno g.5, Grūžių k., Pasvalio rajonas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 10 08 Nr.33
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		785844,14	805663,53
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
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		785844,14	805663,53
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		754722,49	769153,81
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11113,64	11968,19
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8763,25	9566,14
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11154,23	14773,44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		90,53	201,95
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		22136,52	22181,36
I.	Atsargos		3355,40	3341,45
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3355,40	3341,45
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		154,99	236,75
III.	Per vienus metus gautinos sumos		15582,05	17538,28
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		474,68	1792,47
III.5	Sukauptos gautinos sumos		15107,37	15739,01
III.6	Kitos gautinos sumos			6,80
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3044,08	1064,88
	IŠ VISO TURTO:		807980,66	827844,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS		787772,24	809026,33
I.	Iš valstybės biudžeto		83689,24	85702,81
II.	Iš savivaldybės biudžeto		66726,76	70325,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		505500,11	517738,22
IV.	Iš kitų šaltinių		131856,13	135260,23
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		20924,77	19130,84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		20924,77	19130,84
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			

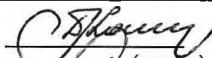
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7264,39	5470,46
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13660,38	13660,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		-716,35	-312,28
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-716,35	-312,28
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-404,07	-3975,27
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-312,28	3662,99
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		807980,66	827844,89

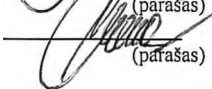
Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Danutė Kazickienė

(vardas ir pavardė)

Valė Mikalajūnaitė

(vardas ir pavardė)