

VAIKO GEROVĖS CENTRAS "GYNIA"

Liepų g 10, Pagynės kaimas, Kauno rajonas, įmonės kodas 159974357

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019 06 26 Nr. 6.5.-104
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslstantis eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 130898,00 | 130447,83 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 0,00 | 0,00 |
| I.1 | Pėtros 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 | | 130898,00 | 130447,83 |
| II.1 | Zemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 13681,48 | 13814,32 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 86309,95 | 87528,43 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 26504,74 | 28840,24 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 156,14 | 218,66 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | | |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 4245,69 | 46,18 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 46717,31 | 41166,02 |
| I. | Atsargos | | 380,30 | 480,57 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 380,30 | 480,57 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigti vykdyti sutartys | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | 1053,66 | 1533,83 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 40014,70 | 32121,27 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | 74,31 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas | | 2961,49 | 3339,79 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 37053,21 | 28707,17 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | P pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 5268,65 | 7030,35 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 177615,31 | 171613,85 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 139070,89 | 138553,04 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 39411,07 | 40597,09 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 86198,94 | 86805,08 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 4414,40 | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 9046,48 | 11150,87 |
| E. | ISIPAREIGOJIMAI | | 36359,04 | 29589,06 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjimai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 36359,04 | 29589,06 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai | | | |
| 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 įmokos | | | |
| II.8 | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 7651,87 | 881,89 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 28707,17 | 28707,17 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 2185,38 | 3471,75 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 2185,38 | 3471,75 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -1286,37 | -173,83 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 3471,75 | 3645,58 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 177615,31 | 171613,85 |

L. e. p. Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Regina Bašinskienė (parašas)
Lolita Sviderskienė (parašas)

Regina Bašinskienė
(vardas ir pavardė)

Lolita Sviderskienė
(vardas ir pavardė)

VAIKO GEROVĖS CENTRAS "GYNIA"

Liepų g 10, Pagynės kaimas, Kauno raj. Įmonės kodas 159974357

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019 07 26 Nr.6.5-104/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 260482,58 | 191977,66 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 241649,36 | 168881,94 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 1186,02 | 1186,02 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 231137,92 | 162862,24 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 6759,49 | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 2565,93 | 4833,68 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 18833,22 | 23095,72 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 18833,22 | 23095,72 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 261768,95 | 189754,15 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 191045,58 | 140612,04 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 3942,13 | 3789,69 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 8622,30 | 9572,95 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 440,00 | |
| V. | TRANSPORTO | | 5337,33 | 4892,55 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 1495,00 | |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | 2,40 | 4,80 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 22165,84 | 22093,55 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 25472,17 | 3692,47 |
| XIV. | KITOS | | 3246,20 | 5096,10 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -1286,37 | 2223,51 |
| 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 | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | -1286,37 | 2223,51 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -1286,37 | 2223,51 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

L.e.p. Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Regina (parašas)

Regina Bašinskienė

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Lolita (parašas)

Lolita Sviderskienė

(vardas ir pavardė)

VAIKO GEROVĖS CENTAS „GYNIA“

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 METŲ I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

Kauno rajono savivaldybės tarybos 2017 m. gruodžio mėn. 21 d. TS-440 sprendimu Kauno rajono savivaldybės Pagynės vaikų globos namai nuo 2018 metų sausio mėnesio pertvarkomi išplečiant vaiko globos funkcijas ir pakeičiamas įstaigos pavadinimas į Vaiko gerovės centras „Gynia“.

Vaiko gerovės centras „Gynia“ (toliau Vaiko gerovės centras) yra viešasis juridinis asmuo, kurio teisinė forma – savivaldybės biudžetinė įstaiga turinti sąskaitas banke ir antspaudą su įstaigos pavadinimu. Įstaigos buveinės adresas: Liepų g. 10, Pagynės kaimas, Kauno rajonas, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 159974357.

Vaiko gerovės centras yra biudžetinė įstaiga finansuojama iš Valstybės biudžeto (vaiko globos (rūpybos) išmoka), Kauno rajono savivaldybės biudžeto ir kitų teisėtai gaunamų lėšų. Vaiko gerovės centrui yra suteiktas paramos gavėjo statusas.

Vaiko gerovės centras yra Kauno rajono savivaldybės įsteigta stacionari socialinių paslaugų įstaiga, teikianti globos (rūpybos), ugdymo ir socialines paslaugas be tėvų globos likusiems vaikams, kuriems nustatyta laikinoji ar nuolatinė globa (rūpyba). Centras yra globojamo vaiko atstovas pagal įstatymą (laikinas globėjas), teisės aktų tvarka užtikrina vaikui laikiną globą, gina jo teises ir teisėtus interesus, turi licenciją teikti socialinę globą. Centre yra įsteigtos 3 globotinių šeimynos, kuriuose gali gyventi 24 globotiniai. Nuo 2018 metų Centras organizuoja budinčių globotojų veiklą, kurios tikslas yra sumažinti vaikų skaičių institucinėje globoje ir pagerinti vaikų globos kokybę apgyvendinant juos globėjų šeimose. Per ataskaitinį laikotarpį socialinę globą vykdė (vykdo) 7 globėjai, kurie globoja (globojo) 16 vaikų.

Vaiko gerovės centre Kauno rajono savivaldybės tarybos 2019 m. sausio 31 d. TS-38 sprendimu nustatytas didžiausias leistinas pareigybių skaičius - 33 etatai. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius 30.

Vaiko gerovės centras neturi kontroliuojamų įstaigų. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolimesnę įstaigos veiklą nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinės ataskaitos yra parengtos vadovaujantis LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR biudžetinių įstaigų įstatymu, kitais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Vaiko gerovės centro veiklos praplėtimas ir pavadinimo pakeitimas įtakos apskaitos politikos keitimui neturėjo. 2019 m ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama. Pilnas apskaitos politikos aprašymas yra pateikiamas Vaiko gerovės centro 2018 metų metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte .

II. PASTABOS

Tarpinėse finansinėse ataskaitose informacija pateikiama kaupiant 3, 6 ir 9 mėnesių informaciją. Ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos yra pateikiamos pagal 2019 metų ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos (birželio 30) duomenis iš sukauptos 6 mėnesių informacijos.

Vaiko gerovės centras ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turtą finansinėse ataskaitose pateikia likutine verte. Įstaigoje ilgalaikis nematerialusis turtas yra visiškai nudėvėtas ir naudojamas įstaigos veikloje

Ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje, balansinė vertė per atskaitinį laikotarpį pakito įsigyto turto įsigijimo savikaina (kompiuterinė įranga) – 4392,30 Eur ir amortizacijos suma – 3942,13 Eur., Iš jų : Pastatai – 132,84 Eur.; Infrastruktūros ir kiti statiniai – 1218,48 Eur.; Mašinos ir įrenginiai – 2335,50 Eur.; Transporto priemonės – 62,52 Eur.; Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 192,79 Eur. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2019 m. birželio mėn. 30 d. – 130898,00 Eur.

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 380,30 Eur. T.y neatiduotas naudojimui ūkinis inventories – 310,00 Eur., kuro likutis automobilių bakuose – 70,30 Eur.

Ūkinis inventorių yra naudojamas įstaigos veikloje ir yra apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje sumoje 52111,23 Eur.

Išankstinius apmokėjimus sudaro nenurašytos ateinančių periodų sąnaudos, kurių likutis ketvirčio pabaigoje – 1053,66 Eur. T.y prenumeratos – 144,71 Eur., transporto draudimo – 192,00 Eur., turto draudimo – 140,00 Eur. bei globotinių nuo nelaimingų atsitikimų draudimo sąnaudos – 196,95 Eur. Kiti išankstiniai apmokėjimai – 380,00 Eur.

Gautinas sumas sudaro – 40014,70 Eur. Tai sudaro gautinos socialinių išmokų vaikams lėšos – 2961,49 Eur., sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui ir sukauptiems atostoginiams mokėti - 37053,21 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį sudaro pinigai banko sąskaitose (paramos lėšos) – 5264,30 Eur. Ir nepanaudotos ES lėšos – 4,35 Eur.

Finansavimo sumas sudaro finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto ir finansavimo sumos iš kitų šaltinių . Finansavimo sumų likutis 139070,89 Eur. Iš jų: VB – 39411,07 Eur., SB – 86198,94 Eur., ES lėšos – 4414,40 Eur., iš kitų šaltinių – 9046,48 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis – 36359,04 Eur.: mokėtinos sumos prekių bei paslaugų tiekėjams – 7651,87 Eur.; sukauptos mokėtinos sumos atostoginių rezervui – 287077,17 Eur.

Veiklos pajamos apskaitomos 7-oje klasėje. Finansavimo pajamos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal šaltinius: valstybės biudžeto – 1186,02 Eur., savivaldybės biudžeto – 231137,92 Eur, ES projekto – 6759,49 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 2565,93 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro vaiko globos (rūpybos) išmoka už suteiktą ilgalaikę (trumpalaikę) globos paslaugą – 18833,22 Eur..

Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitomos 87-sąskaitoje. Sąnaudos yra detalizuojamos Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal pobūdį. Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 191045,58 Eur. , sunaudotų atsargų savikaina – 22165,84 Eur., bei kitų paslaugų 25472,17 Eur., kurių padidėjimą lėmė laikino globėjo paslaugos. Visos sąnaudų rūšys detalizuojamos „Veiklos rezultatų ataskaitoje“ 2 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas perviršis – 2185,38 Eur. Einamųjų metų perviršis ar deficitas atsispindi „ Veiklos rezultatų ataskaitoje“ 2 priede .

L.e direktorės pareigas



Regina Bašinskienė

Vyr.buhalterė



Lolita Sviderskienė