

VAIKO GEROVĖS CENTRAS "GYNIA"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

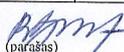
2019 04 29 Nr. 6.5.-66  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

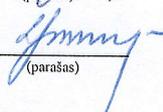
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>130552,29</b>	<b>130447,83</b>
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		130552,29	130447,83
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		13747,90	13814,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		86919,19	87528,43
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		27672,49	28840,24
II.6	Transporto priemonės		187,40	218,66
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1996,50	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		28,81	46,18
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>44897,76</b>	<b>41166,02</b>
I.	Atsargos		200,70	480,57
I.1	Strateginės ir nelicencijuotos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		200,70	480,57
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		1363,63	1533,83
III.	Per vienus metus gautinos sumos		36315,57	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		3040,00	3339,79
III.5	Suakauptos gautinos sumos		33275,57	28707,17
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		7017,86	7030,35
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>175450,05</b>	<b>171613,85</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>138618,63</b>	<b>138553,04</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		40004,08	40597,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		87645,34	86805,08
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		10969,21	11150,87
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>34210,28</b>	<b>29589,06</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		34210,28	29589,06
II.1	Ilgalaikių atidėjimų cinamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų cinamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		5503,11	881,89
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinis sumos		28707,17	28707,17
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>2621,14</b>	<b>3471,75</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		2621,14	3471,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-850,61	-173,83
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3471,75	3645,58
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNANO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>175450,05</b>	<b>171613,85</b>

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

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Regina Bašinskienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019 04 29 Nr.6.5-66/1  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>122315,67</b>	<b>87875,64</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		112290,87	76399,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		593,01	593,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		110780,77	75443,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		290,23	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		626,86	363,34
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>10024,80</b>	<b>11476,27</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10024,80	11476,27
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>123166,28</b>	<b>87185,43</b>
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		89508,19	63817,54
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1892,04	1894,85
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6506,13	7055,06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2644,66	1340,80
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		245,00	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			4,8
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9946,34	9271,71
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10595,52	1325,60
XIV.	KITOS		1828,40	2475,07
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-850,61</b>	<b>690,21</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-850,61</b>	<b>690,21</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-850,61</b>	<b>690,21</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

  
(parašas)

Regina Bašinskienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Lolita Sviderskienė  
(vardas ir pavardė)

## **VAIKO GEROVĖS CENTAS „GYNIA“**

### **SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 METŲ I KETVIRČIO 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.

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 28.

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 (kovo 31 ) duomenis iš sukauptos 3 mėnesių informacijos.

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

Ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje, balansinė vertė per atskaitinį laikotarpį pakito įsigyto turto (kompiuterinė įranga) 1996,50 Eur. ir amortizacijos suma – 1892,04 Eur., Iš jų : Pastatai – 66,42 Eur.; Infrastruktūros ir kiti statiniai – 609,24 Eur.; Mašinos ir įrenginiai – 1167,75 Eur.; Transporto priemonės – 31,26 Eur.; Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 17,37 Eur. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2019 m. kovo mėn. 31 d. – 130552,29 Eur.

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 200,70 Eur. T.y maisto produktų likutis – 180,15 Eur. ir kuras automobilių bakuose – 20,55 Eur.

Visas ūkinis inventorių yra naudojamas įstaigos veikloje ir yra apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje sumoje 54394,77 Eur.

Išankstinius apmokėjimus sudaro nenurašytos ateinančių periodų sąnaudos, kurių likutis ketvirčio pabaigoje – 1063,63 Eur. prenumeratos -228,77 Eur., transporto draudimo – 319,71 Eur., turto draudimo – 200,00 Eur. bei globotinių nuo nelaimingų atsitikimų draudimo sąnaudos – 315,15 Eur. Kiti išankstiniai apmokėjimai – 300,00 Eur.

Gautinas sumas sudaro – 36025,34 Eur. Tai sudaro gautinos socialinių išmokų vaikams lėšos – 3040,00 Eur., sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui ir sukauptiems atostoginiams mokėti - 33275,57 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį sudaro pinigai banko sąskaitose (paramos lėšos) – 7017,86 Eur.

Finansavimo sumas sudaro finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto ir finansavimo sumos iš kitų šaltinių . Finansavimo sumų likutis 138618,63 Eur. Iš jų: VB – 40004,08 Eur., SB – 87645,34 Eur., iš kitų šaltinių – 10969,21 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis – 34210,28 Eur.: mokėtinos sumos prekių bei paslaugų tiekėjams – 5503,11 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 – 59,01 Eur., savivaldybės biudžeto – 110780,77 Eur, ES projekto – 290,23 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 626,86 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro vaiko globos (rūpybos) išmoka už suteiktą ilgalaikę (trumpalaikę) globos paslaugą – 10024,80 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 – 89508,19 Eur. , kurios ženkliai pakito lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjus darbuotojų darbo užmokesčiui. Visos sąnaudų rūšys detalizuojamos „Veiklos rezultatų ataskaitoje“ 2 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas perviršis – 2621,14 Eur. Einamųjų metų perviršis ar deficitas atsispindi „ Veiklos rezultatų ataskaitoje“ 2 priede .

L.e direktorės pareigas



Regina Bašinskienė

Vyr.buhalterė



Lolita Sviderskienė