

VAIKO GEROVĖS CENTRAS "GYNIA"

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 04 28 Nr. 6.5- 148  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslantais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>325552.60</b>	<b>331594.87</b>
I.	Nematerialusis turtas		487.45	649.96
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		487.45	649.96
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		325065.15	330944.91
II.1	Žemė		22000.00	22000.00
II.2	Pastatai		171759.26	172364.00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		81787.62	82412.55
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20708.57	22086.44
II.6	Transporto priemonės		24247.50	27011.37
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4562.20	5070.55
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
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>77408.04</b>	<b>66845.96</b>
I.	Atsargos		4372.67	3788.60
I.1	Strateginės ir nelicijamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4372.67	3788.60
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		1334.77	1187.54
III.	Per vienus metus gautinos sumos		63416.06	53702.19
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, turą, paslaugas		4291.78	2795.15
III.5	Sukauptos gautinos sumos		54904.55	50907.04
III.6	Kitos gautinos sumos		4219.73	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		8284.54	8167.63
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>402960.64</b>	<b>398440.83</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>338913.81</b>	<b>342687.97</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		34615.19	33480.97
II.	Iš savivaldybės biudžeto		286777.21	290492.07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7065.72	8138.70
IV.	Iš kitų šaltinių		10455.69	10576.23
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>55095.86</b>	<b>50907.04</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		55095.86	50907.04
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		4641.59	452.77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		50454.27	50454.27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>8950.97</b>	<b>4845.82</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		2000.00	2000.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		2000.00	2000.00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6950.97	2845.82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4105.15	737.67
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2845.82	2108.15
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		402960,64	398440,83

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jurgita Kupčinskienė  
(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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 04 28 Nr.6.5-148/1  
(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>199766,69</b>	<b>163092,60</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		182167,97	157290,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2665,78	593,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		162519,03	144043,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15735,13	12396,02
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1248,03	257,16
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>17598,72</b>	<b>5802,51</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		17598,72	5802,51
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS</b>		<b>195661,54</b>	<b>163140,27</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		117953,35	116753,82
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6042,27	5393,77
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8772,79	7402,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3569,11	2293,60
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		370,00	429,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		370,37	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6994,67	12399,32
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		39158,67	17184,72
XIV.	KITOS		12430,31	1283,80
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4105,15</b>	<b>-47,67</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>4105,15</b>	<b>-47,67</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4105,15</b>	<b>-47,67</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Jurgita Kupčinskienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Lolita Sviderskienė  
(vardas ir pavardė)

## **VAIKO GEROVĖS CENTAS „GYNIA“**

### **SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 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 - 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.

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.

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 įsteigti Bendruomeniniai vaikų globos namai.

Centrui yra pavesta vykdyti globos centro funkcijas: globėjų, globėjų (rūpintojų) paieška, parengimas, pagalbos jiems ir jų globojamiems vaikams koordinavimas, teikimas, laikinojo atokvėpio paslaugos. Centras organizuoja globėjų veiklą, kurios tikslas yra sumažinti vaikų skaičių institucinėje globoje ir pagerinti vaikų globos kokybę apgyvendinant juos globėjų šeimose.

Centre Kauno rajono savivaldybės tarybos 2019 m. sausio 31 d. TS-38 sprendimu nustatytas didžiausias leistinas pareigybių skaičius - 33 etatai. 30 etatų išlaikomi iš savivaldybės biudžeto lėšų. 3 etatai skirti 2019-2022 metams iš ESF dalyvaujant projekte „Vaikų gerovės ir saugumo didinimas, paslaugų šeimai, globėjams (rūpintojams) kokybės didinimas bei prieinamumo plėtra“. Ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 29.

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

#### **II. APSKAITOS POLITIKA**

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

Pilnas apskaitos politikos aprašymas yra pateikiamas Centro 2021 metų metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte .

### III. PASTABOS

Tarpinėse finansinėse ataskaitose informacija pateikiama kaupiant 3, 6 ir 9 mėnesių informaciją. Ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos yra pateikiamos pagal 2022 metų ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos (kovo mėn. 31 d.) duomenis iš sukauptos 3 mėnesių informacijos.

Vaiko gerovės centras ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turtą finansinėse ataskaitose pateikia likutine verte. Nematerialusis turtas – 487,45 Eur., turto balansinė vertė pakito amortizacijos suma – 162,51 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Centras neįsigijo ilgalaikio materialaus turto. Ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje, balansinė vertė per atskaitinį laikotarpį pakito amortizacijos suma – 5879,76 Eur., Iš jų : Pastatai – 604,74 Eur.; Infrastruktūros ir kiti statiniai – 624,93Eur.; Mašinos ir įrenginiai – 1377,87 Eur.; Transporto priemonės – 2763,87 Eur.; Baldai ir biuro įranga – 508,35Eur. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2022 m. kovo mėn. 31 d. – 325065,15 Eur.

Nebalansinėje sąskaitoje yra apskaitomas ūkinis inventorių naudojamas įstaigos veikloje sumoje 73213,63 Eur.

Atsargų vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro kuro likutis automobilių bakuose - 191,32 Eur. ir COVID-19 skirtų apsauginių priemonių rezervas sumoje – 3801,35 Eur. Ir trumpalaikio turto neišduoto naudoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje- 380.00 Eur. Iš viso 4372,67 Eur.

Išankstinius apmokėjimus sudaro nenurašytos ateinančių periodų sąnaudos, kurių likutis ketvirčio pabaigoje – 1334,77 Eur. T.y.; prenumeratos – 188,63 Eur., transporto draudimo – 554,62 Eur., turto draudimo – 248,09 Eur., internetinio puslapio talpinimas – 43,11 Eur., bei globotinių nuo nelaimingų atsitikimų draudimo sąnaudos – 239,32 Eur.

Gautinas sumos už paslaugas – gautinos socialinių išmokų vaikams lėšos – 4291,78 Eur., sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui ir sukauptiems atostoginiams mokėti – 54904,55Eur., bei gautinos sumos iš ES (finansinės paramos) fondo –4219,73 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį sudaro pinigai (paramos ir vaiko išmokų) banko sąskaitose – 8284,54 Eur.

Finansavimo sumas sudaro finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, iš ES (finansinės paramos) fondo ir finansavimo sumos iš kitų šaltinių . Finansavimo sumų likutis 338913,81 Eur. Iš jų: VB – 34615,19 Eur., SB – 286777,21 Eur., ES – 7065,72 Eur., iš kitų šaltinių – 10455,69 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis – 55095,86 Eur.: mokėtinos sumos prekių bei paslaugų tiekėjams – 4641,59 Eur.; sukauptos mokėtinos sumos atostoginių rezervui ir soc. draudimui – 50849,68 Eur.

Grynasis turtas (kartu su tikrosios vertės rezervu) sudaro 8950,97 Eur. Ankstesnių metų tikrosios vertės rezervas – 2000.00 Eur, ataskaitinio laikotarpio sukauptas perviršis 6950,97 Eur., kurį sudaro ankstesnių metų perviršis 2845,82 Eur ir einamojo laikotarpio perviršis 4105,15 Eur.

Veiklos pajamos apskaitomos 7-oje klasėje. Finansavimo pajamos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal šaltinius: valstybės biudžeto – 2665,78 Eur., savivaldybės biudžeto – 162519,03 Eur, ES projekto – 15735,13 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 1248,03 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro vaiko globos (rūpybos) išmoka už suteiktą ilgalaikę (trumpalaikę) globos paslaugą – 17598,72 Eur..

Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitomos 87-sąskaitoje. Ataskaitinio laikotarpio (kovo mėn. 31 d.) pagrindinės veiklos sąnaudos – 195661,54 Eur. Sąnaudos yra detalizuojamos Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal pobūdį. Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (117953,35 Eur.) ,kurių padidėjimą nuo praėjusių metų ataskaitinio laikotarpio lėmė 2022 m didesnis pareiginės algos bazinis dydis ,socialinių darbuotojų darbo užmokesčio didėjimas. Visos sąnaudų rūšys detalizuojamos „Veiklos rezultatų ataskaitoje“ 2 priede.

Direktorė



Jurgita Kupčinskienė

Vyr. buhalterė



Lolita Sviderskienė