

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

VAIKO GEROVĖS CENTRAS "GYNIA"

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

Liepų g. 10, Pagynės k., Kauno r., įmonės kodas 159974357
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 -07-20 Nr. 6.5-356/1

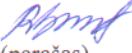
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		308510,60	319062,39
I.	Nematerialusis turtas		768,69	640,75
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		768,69	640,75
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		307741,91	318421,64
II.1	Žemė		23900,00	23900,00
II.2	Pastatai		245297,67	247725,63
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		5342,20	5488,78
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14473,92	17296,26
II.6	Transporto priemonės		10428,15	15955,89
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8299,97	8055,08
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		102619,64	82470,39
I.	Atsargos		1234,89	3579,09
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1234,89	3579,09
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		2326,68	1703,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos		88949,27	69175,91
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės jmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		7432,66	4179,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		81516,61	64996,25
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10108,80	8012,10
	IŠ VISO TURTO:		411130,24	401532,78
D.	FINANSAVIMO SUMOS		314755,65	327976,88
I.	Iš valstybės biudžeto		29922,91	31108,93
II.	Iš savivaldybės biudžeto		273818,57	283080,23
III.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1737,82	3848,58
IV.	Iš kitų šaltinių		9276,35	9939,14

E.	ISIPAREIGOJIMAI		82134,53	64996,25
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai			
I.I.	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.II.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.III.	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		82134,53	64996,25
II.I.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.II.	Ilgalaikių jsipareigojimu einamųjų metų dalis			
II.III.	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.IV.	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.IV.	Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.V.	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus			
II.VI.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.VII.	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.VIII.	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.IX.	Gražintini mokesčiai, jmokos ir jų permokos			
II.X.	Tiekėjams mokėtinis sumos		3186,67	566,89
II.XI.	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai			
II.XII.	Sukauptos mokėtinis sumos		78947,86	64429,36
II.XIII.	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		14240,06	8559,65
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		3900,00	3900,00
II.I.	Tikrosios vertės rezervas		3900,00	3900,00
II.II.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10340,06	4659,65
IV.I.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5680,41	1813,83
IV.II.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4659,65	2845,82
G.	MAŽUMOS DALIS		0,00	0,00
	IŠ VISOS FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		411130,24	401532,78

Vyr. Socialinė darbuotoja
(viešojo sektorius subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Regina Bašinskienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Lolita Sviderskienė
(vardas ir pavardė)

VAIKO GEROVĖS CENTAS „GYNIA“

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŪ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

Kauno rajono savivaldybės tarybos 2017 m gruodžio mén. 21 d TS-440 sprendimu Kauno rajono savivaldybės Pagynės vaikų globos namai nuo 2018 metų sausio mènesio 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 saskaitas 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 lèšų. 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 tèvu globos likusiems vaikams, kuriems nustatyta laikinoji ar nuolatinė globa (rūpyba). Centras yra globojamo vaiko atstovas pagal įstatymą (laikinas globėjas), teisës aktų tvarka užtikrina vaikui laikiną globą, gina jo teises ir teisétus interesus, turi licenciją teikti socialinę globą. Centre yra įsteigtas 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 apgyvendant juos globėjų šeimose.

Centre Kauno rajono savivaldybės tarybos 2019 m. sausio 31 d TS-38 sprendimu nustatytas didžiausias leistinas pareigybų skaičius - 33 etatai. 30 etatu išlaikomi iš savivaldybės biudžeto lèšų. 3 etatai skirti 2019-2022 metams iš ESF dalyvaujant projekte „Vaikų gerovės ir saugumo didinimas, paslaugų šeimai, globėjams (rūpintojams) kokybės didinimas bei prieinamumo plėtra“. ES Projektas yra pratęstas iki 2023 metų balandžio 30 d. Ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 27.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektorius atskaitomybės įstatymu, kitais apskaitą reglamentuojančiais Lietuvos Respublikos įstatymais ir teisës aktais. Sudarant finansines ataskaitas, vadovaujamasi Kauno rajono savivaldybės

administracijos direktoriaus 2022 m spalio 24 d. įsakymu Nr. IS-3783 „Kauno rajono savivaldybės apskaitos vadovas“ patvirtinimo. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitinkę VSAFAS reikalavimų nėra.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiai vienetais – eurais. Pilnas apskaitos politikos aprašymas yra pateikiamas Centro 2022 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 2023 metų ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos (birželio mén. 30 d.) duomenis iš sukauptos 6 mėnesių informacijos.

Vaiko gerovės centras ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turą finansinėse ataskaitose pateikia likutine vertę. Per atskaitinį laikotarpį įsigyta programinės įrangos, kurios įsigijimo savikaina – 500,00 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė – 768,69 Eur. , turto balansinė vertė pakito amortizacijos suma – 372,06 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Centras įsigijo ilgalaikio materialus turto kurio įsigijimo savikaina - 1755,35 Eur. Ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje, balansinė vertė per atskaitinį laikotarpį pakito amortizacijos suma – 12435,08 Eur., Iš jų : Gyvenamieji pastatai – 1209,48 Eur.; Negyvenamieji pastatai – 1218,48 Eur.; Kiti statiniai – 146,58 Eur. Mašinos ir įrenginiai – 2822,34 Eur.; Transporto priemonės – 5527,74 Eur.; Baldai ir biuro įranga – 1510,46 Eur. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2023 m. birželio mén. 30 d. – 307741,91 Eur.

Centro trumpalaikio turto likutis taskaitinio laikotarpio dienai – 102619,64 Eur. Atsargų vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro kuro likutis automobilių bakuose - 178,08 Eur. ir COVID-19 skirtų apsauginių priemonių rezervas sumoje –1056,81 Eur. Iš viso 1234,89 Eur. Išankstinius apmokėjimus sudaro nenurašytos ateinančių periodų sąnaudos, kurių likutis ketvirčio pabaigoje – 1432,68 Eur. T.y.; prenumeratos – 141.84 Eur., transporto draudimo – 553,28 Eur., turto draudimo – 441,46 Eur., internetinio puslapio talpinimas – 110,18 Eur., globotinių nuo nelaimingu atsitikimų draudimo sąnaudos – 185,92 Eur., bei išankstinių apmokėjimai tiekėjams – 894,00 Eur. Gautinas sumos už paslaugas – gautinos socialinių išmokų vaikams lėšos – 7432,66 Eur., sukauptos gautinos sumos kreditoriui ir sukauptiems atostoginiams mokėti – 81516,61 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį sudaro pinigai banko sąskaitose – 10108,80 Eur., t.y. paramos ir vaiko išmokos lėšos.

Finansavimo sumas sudaro finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto, ES (finansinės paramos) fondo, vaiko (globos) rūpybos išmoka ir finansavimo sumos iš kitų šaltinių . Finansavimo sumų likutis – 314755,65 Eur. Iš jų: VB – 29922,91 Eur., SB – 273818,57 Eur., ES – 1737,82 Eur., iš kitų šaltinių – 9276,35 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis – 82134,53 Eur.: mokėtinos sumos prekių bei paslaugų tiekėjams – 3186,67 Eur., sukauptos mokėtinos sumos atostoginių rezervui ir soc. draudimui – 78947,86 Eur.

Grynas turtas (kartu su tikrosios vertės rezervu) sudaro 14240,06 Eur. Ankstesnių metų tikrosios vertės rezervas – 3900.00 Eur, ataskaitinio laikotarpio sukauptas perviršis 10340,06 Eur., kurį sudaro ankstesnių metų perviršis 4659,65 Eur ir einamojo laikotarpio perviršis 5680,41 Eur.

Veiklos pajamos apskaitomos 7-oje klasėje. Finansavimo pajamos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal šaltinius: valstybės biudžeto – 1186,02 Eur., savivaldybės biudžeto – 425080,60 Eur, ES projekto – 22641,32 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių 12263,75 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro vaiko globos (rūpybos) išmoka už suteiktą ilgalaikę (trumpalaikę) globos paslaugą bei pagalbos pinigai globėjams – 42706,76 Eur..

Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitomos 87-sąskaitoje. Ataskaitinio laikotarpio (birželio mėn. 30 d.) pagrindines veiklos sąnaudos – 498198,04 Eur. Sąnaudos yra detalizuojamos Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal pobūdį. Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurių padidėjimą nuo praėjusių metų ataskaitinio laikotarpio lėmė 2023 m didesnis pareiginės algos bazinis dydis ,socialinių darbuotojų darbo užmokesčio didėjimas. Padidėjus paslaugų bei prekių kainoms išaugo sąnaudų sumos už prekes ir paslaugas. Visos sąnaudų rūšys detalizuojamos „Veiklos rezultatų ataskaitoje“ 2 priede.

Vyr. socialinė darbuotoja

Regina Bašinskienė

Vyr. buhalterė

Lolita Sviderskienė