

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

Kauno savivaldybės vaikų globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191830124, Birutės g. 29a, LT-45322

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. gegužės 23 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		461 034,74	460 335,06
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			
II.1	Žemė		461 034,74	460 335,06
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		453 473,58	452 359,77
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1 429,87	1 577,05
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 785,83	2 052,78
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4 345,46	4 345,46
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		14,48	14,48
I.	Atsargos		256 142,27	96 975,49
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos		2 489,88	3 587,07
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		2 489,88	3 587,07
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4 221,80	8 249,58
III.	Per vienus metus gautinos sumos		231 686,17	75 425,43

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, turtą, paslaugas	32 811,41	26586,68
III.5	Sukauptos gautinos sumos	108 874,76	47347,79
III.6	Kitos gautinos sumos		1290,96
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		
	IŠ VISO TURTO:	17 744,42	9 713,41
D.	FINANSAVIMO SUMOS	717 191,49	557325,03
I.	Iš valstybės biudžeto	467 765,76	469252,01
II.	Iš savivaldybės biudžeto	16,65	16,65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	294 702,73	308497,7
IV.	Iš kitų šaltinių		
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	173 046,38	160 737,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	205 955,17	53553,66
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	205 955,17	53553,66
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10 461,83	877,90
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	87 486,80	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	103 174,63	47 843,85
F.	GRYNASIS TURTAS	4 831,91	4 831,91
I.	Dalininkų kapitalas	43 470,56	34519,36
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	43 470,56	34519,36
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	8951,20	23734,74
G.	MAŽUMOS DALIS	34519,36	10784,62
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	717 191,49	557325,03

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Elena Trimonienė

(vardas ir pavardė)

BĮ KBA specialistė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Roma Baršiukaitienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno savivaldybės vaikų globos namai

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191830124, Birutės g. 29a, LT-45322

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2018 m. gegužės 23 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		470 389,36	1216953,88
I.1.	Iš valstybės biudžeto		415 137,71	1055780,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		8 825,50	44 929,21
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		391 918,45	970353,08
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		14393,76	40498,33
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		55 251,65	161173,26
III.2.	Pervestintų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		55 251,65	161173,26
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(461438,16)	(1 198 228,22)
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(355 286,38)	(891 308,79)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(17 019,58)	(67 527,01)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(16 504,99)	(35 706,72)
V.	TRANSPORTO			(662,45)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(6 450,67)	(7107,87)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(1 073,00)	(4 063,93)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(411,17)	(1499,12)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		(54900,91)	(136 437,47)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		(5 451,24)	(37117,51)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(4 340,22)	(16 797,35)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		8951,20	18725,66
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(2.77)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8951,20	18722,89
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		8951,20	18722,89
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

Elena Trimonienė

(vardas ir pavardė)

BĮ KBA specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Roma Baršiukaitienė

(vardas ir pavardė)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLIŲ PASKIRTŲ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Finansavimo sumos		Per ataskaitinį laikotarpį										
Eil. Nr.		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygininiai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	16,65	5 135,50					(5 135,50)				16,65
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		699,50					(699,50)				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4 436,00					(4 436,00)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	308 497,70	233 726,60		27,11			(246 120,68)		(885,26)		294 702,73
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	307 144,26	8 462,77		27,11			(21 219,98)		(1 431,45)		293 532,35
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 353,44	225 263,83					(224 900,70)		546,19		1 170,38
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neiškai finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											

[illegible]

Kauno savivaldybės vaikų globos namai
Įmonės kodas 191830124, Birutės 29a kaunas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. kovo 31 d.

I. BENDROJI DALIS

Kauno savivaldybės vaikų globos namai (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė stacionari įstaiga, finansuojama iš Kauno miesto savivaldybės, įmonės kodas 191830124.

Adresas: Birutės g. 29 a, Kaunas, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kauno miesto savivaldybė.

Pagrindinė veikla: teikiama trumpalaikė ir ilgalaikė socialinė globa, socialinės priežiūros paslaugos vaikams lankantiems dienos centrą.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų I-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos vienetais – Eurais.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigoje 2018 metų kovo 31 dirbo 99 darbuotojai. Socialinių paslaugų teikimui Kauno miesto savivaldybės tarybos 2017-09-12 sprendimu Nr.T-612 „Dėl didžiausio leistino Kauno savivaldybės vaikų globos namų pareigybių skaičiaus patvirtinimo“ didžiausias leistinas įstaigos pareigybių skaičius 112,5.

Kauno savivaldybės vaikų globos namų apskaitos politika detalai aprašyta 2017 metų finansinio ataskaitų aiškinamajame rašte

II. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita. (2-jo VSAFAS predas)

Pastaba Nr.1. Nematerialus turtas.

2018 m. kovo 31 d. Įstaigos ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro 11552,11 Eur (programinė įranga). Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga programinės įrangos nepirko ir nenurašė. Likutinė nematerialiojo turto vertė ataskaitiniam laikotarpiui lygi nuliui.

Pastaba Nr.2. Ilgalaikis materialus turtas.

2018 m. kovo 31 d. Įstaigos ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro 1344153,14 Eur, likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitiniam laikotarpiui yra 461034,74 Eur.

Įstaiga per 2017 m. II-ąją ketvirtį ilgalaikio materialaus turto nepirko ir nenurašė.

Pastaba Nr.3. Biologinis turtas.

Biologinį turtą sudaro 14,48 Eur. (triušis – gautas nemokamai).

Pastaba Nr.4. Atsargos ir ūkinis inventorių.

Kauno savivaldybės vaikų globos namų atsargų likutį 2018 metų kovo 31 d. sudaro 2489,88 Eur, iš jų: 1224,94 Eur maisto produktai, 200,57 Eur medikamentai, 552,21 Eur kanceliarinės ir kitos prekės sandėlyje, kuro – 84,86 Eur, atsarginių dalių - 427,30 Eur.

Pastaba Nr.5. Išankstiniai mokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro 4221,80 Eur, tai mokėjimai tiekėjams bei kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (už maistą - UAB Palink, už transporto vienkartinis bilietus, už automobilio draudimą).

Pastaba Nr.6. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas.

2018 m. kovo 31 d. gautinos sudaro 32811,41 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaičiuota gautina globos (rūpybos) išmoka iš valstybės biudžeto ir kitų savivaldybių – 32811,41Eur.

Pastaba Nr.7. Sukauptos gautinos sumos.

Sukauptos gautinos sumos sudaro 198874,76 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena(Eur)
1.	Sukaupioms darbuotojų atostogoms (savivaldybės biudžetas)	78919,65
2.	Sukaupioms darbuotojų atostogoms įmokoms Sodrai (savivaldybės biudžetas)	24254,98
3.	Mokėtinos sumos tiekėjams ir darbuotojams...	94919,42
4.	Kitos gautinos sumos (antstolių išieškomos sumos)	780,71
	IŠ VISO:	198874,76

Pastaba Nr.8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2017 m.birželio 30 d.AB DNB banko sąskaitose pinigų likutis sudarė –17744,42 Eur, iš jų: Savivaldybės biudžeto lėšos (LT184010042500906535) –71,28 Eur, valstybės biudžeto lėšos (globos (rūpybos) išmoka) (LT744010042503123917) – 1073,91 Eur, lėšos iš kitų savivaldybių (824010042500916538) – 7119,31Eur, Lėšos iš kitų šaltinių – (LT574010042500288525) – 9126,37 Eur, SEB banke – 353,55 Eur, tai nepanaudotos lėšos iš fizinių ir juridinių asmenų ir AB „Lietuvos draudimas“ draudimo išmoka – 4029,00 Eur.

Pastaba Nr.9. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede. Kauno savivaldybės vaikų globos namų finansavimo sumų likučius 2018 m. kovo 31 d. sudaro 467765,76 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Sum(Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	16,65
2.	Iš savivaldybės biudžeto	294702,73
3.	Iš kitų šaltinių	173046,38
	IŠ VISO:	467765,76

Trumpalaikiai įsipareigojimai.**Pastaba Nr.10. Tiekėjams mokėtinos sumos.**

Isiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 5047,22 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjams mokėtinos sumos	Sum(Eur)
1.	Už maisto produktus	2680,71
2.	U ryšių paslaugas	512,45

3.	Už komunalines paslaugas	4789,18
4.	Už kurą	396,88
5.	Už kitas paslaugas	2082,61
	IŠ VISO:	10461,83

Pastaba Nr.11. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Sum(Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	47868,57
2.	Mokėtinas socialinio draudimo įmokos (9%+2%)	7238,05
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	8726,63
4.	Mokėtinas sumos pagal vykdomuosius raštus	262,68
5.	Kitos mokėtinos sumos (už darbuotojų mitybą)	155,15
6.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (30.98%)	23235,72
	IŠ VISO:	87486,80

Pastaba Nr.12. Sukauptos mokėtinos sumos.

Istaigos sukaupta mokėtinas sumas sudaro

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Sum(Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	78919,65
2.	Mokėtinas socialinio draudimo įmokos (9%+2%)	24254,98
	IŠ VISO:	103174,63

Pastaba Nr.13. Grynasis turtas.

Grynąjį turtą 2018 m. kovo 31 d. 8951,20 Eur, einamųjų metų sukauptas perviršis- 8951,20 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita. (3-iojo VSAFAS priedas)

Sąnaudos

Pastaba Nr.14. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Istaigos dirbantiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 171295,12 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Sum(Eur)
1.	Darbo užmokestis	271206,25
2.	Ligos pašalpų	1372,30
3.	Socialinio draudimo sąnaudos	82707,83
	IŠ VISO:	355286,38

Pastaba Nr.15. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį sukaupta Ilgalaikio materialaus turto sąnaudų yra 16504,99 Eur.

Pastaba Nr.16. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų sąnaudas sudaro 14731,11 Eur, ryšių – 1773,88 Eur, iš viso – 16504,99 Eur.

Pastaba Nr.17. Komandiruočių sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį komandiruočių sąnaudų patirta nebuvo.

Pastaba Nr.18. Transporto sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį sukaupta transporto sąnaudų už 6450,67 Eur, iš jų: sunaudotos kuro – 1766,78 Eur, automobilio remontui – 1176,87 Eur, automobilio nuomos (lizingui) -1167,00 Eur ir viešojo transporto išlaidos - 2340,02 Eur.

Pastaba Nr.19. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo patirta kvalifikacijos kėlimo sąnaudų už 1073,00 Eur.

Pastaba Nr.20. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo patirta paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudų už 411,17 Eur

Pastaba Nr.21. Sunaudota atsargų sąnaudos.

Per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį buvo patirtos sunaudotų atsargų sąnaudos už 54900,91 Eur: iš jų mitybos išlaidos – 27496,34 Eur: medikamentai, išlaidos aprangai ir patalynėi, ugdymo, laisvalaikio ir kitos prekės sudaro 27404,57 Eur.

Pastaba Nr.22. Kitų paslaugų sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro 5451,24 Eur.

Pastaba Nr.23. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio kitos pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 4340,22 Eur.

Pastaba Nr.24. Finansavimo pajamos.

Finansavimo pajamas sudaro 415137,71 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Sum(Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	8825,50
2.	Iš savivaldybių biudžetų	391918,45
3.	Iš kitų finansavimo šaltinių	14393,76
	IŠ VISO:	415137,71

Pastaba Nr.25. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 55251,65 Eur. Už 2018 m I –jį ketv. priskaičiuota globos (rūpybos) išmoka iš valstybės biudžeto ir kitų savivaldybių – 55251,65 Eur.

PRIDEDAMA:

1.Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai.

Direktorė



Elena Trimonienė

BĮ KBA specialistė



Roma Baršiukaitienė