

MOLĖTŲ VAIKŲ SAVARANKIŠKO GYVENIMO NAMAI
Įmonės kodas 190985787, Smilgų g. 4, Molėtai

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2021 m. birželio 30 d. tarpinių finansinių ataskaitų

2021 07 20 Nr. 15-2021/78

I. BENDROJI DALIS

Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namai (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės biudžeto, kodas 190985787

Adresas: Smilgų g. 4, Molėtai, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Molėtų rajono savivaldybė.

Pagrindinė veikla „Kita stacionarinė globos veikla“. Be pagrindinės veiklos įstaiga užsiima paslaugų švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose pardavimu.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB Luminor banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų II-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

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

Įstaigos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną darbuotojų skaičius – 33. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtintos 36,25 pareigybės.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą Molėtų r. paslaugų centro direktorės 2020 12 31 d. Nr. V1-20 patvirtintu apskaitos vadovu ir 2020 12 31 d. Nr. V1-19 sąskaitų planu. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos ir verslo valdymo sistema „Stekas“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1 Nematerialusis turtas

1 Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namams pagal Molėtų r. savivaldybės tarybos sprendimą 2021 04 29 d. Nr. B1-127 pagal patikėjimo teisę perdavė nematerialaus turto, globos namų techninį projektą, kurio vertė 6129,36 Eur.

Pastaba Nr. 2 Ilgalaikis materialusis turtas

1. 2021 m. birželio 30 d. ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje, likutine vertė yra 2339009,12 EUR, iš jo:

- 1.1 Gyvenamieji pastatai – 2316384,69 EUR;
- 1.2 Kitos mašinos ir įrenginiai – 2777,50 EUR;
- 1.3 Transporto priemonės – 25974,45 EUR; iš kurių 20799,90 Eur pagal panaudos sutartį iš Molėtų raj. savivaldybės gauta transporto priemonė.
- 1.4 Kiti statiniai – 5478,99 EUR ;
- 1.5 Baldai ir biuro įranga – 6296,22 EUR;
- 1.6 Kitas ilgalaikis materialusis turtas - 2897,17 EUR.

Molėtų r. savivaldybės tarybos sprendimu 2021 04 29 d. Nr. B1-127 pagal patikėjimo teisę perdavė gyvenamosios paskirties namą su inžinieriniais statiniais, skirtą gyventi be tėvų globos likusiems vaikams, kurio vertė 196993,22 Eur.

2. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

3. Turto, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, ir turto, kuris laikinai nenaudojamas, nėra.

4. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, nėra.

5. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

6. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą, ataskaitiniame laikotarpyje, nebuvo.

Pastaba Nr. 3 Atsargos

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 16351,11 EUR. Iš jų:
medžiagų ir žaliavų likutis – 5464,71 EUR;
medikamentų likutis - 197,37 EUR;
maisto atsargų likutis - 887,62 EUR;
degalų ir tepalų likutis - 187,31 EUR;
statybinių medžiagų likutis - 8,55 EUR;
ūkinio inventoriaus likutis – 9605,55 EUR..

Pastaba Nr. 4 Išankstiniai apmokėjimai

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 2104,17 EUR iš jų: transporto priemonių draudimas - 1417,50 EUR, įstaigos turto draudimas - 232 EUR, spaudinių prenumerata - 109,80 EUR, darbuotojų civilinė atsakomybė - 76 EUR, internetinės svetainės prenumerata - 101.72 EUR, įstatymų pakeitimų prenumerata - 167,15 EUR.

Pastaba Nr. 5 Gautinos finansavimo sumos

Gautinas sumą už suteiktas paslaugas sudaro pagal trumpalaikės socialinės globos lėšų kompensavimo sutartis gaunama Molėtų savivaldybės dotuojama socialinės globos kainos dalis – 2003,75 EUR..

Pastaba Nr. 6 Sukauptos gautinos sumos

1. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Sukauptiems atostoginiams	50778,03
2.	Sukaupioms įmokoms Sodrai nuo atostoginių	736,28
3.	Sukauptos sumos	42869,49
	IŠ VISO:	94383,80

Pastaba Nr. 7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį sąskaitose sudaro 39024,12 EUR. Iš jų: 10099,04 EUR paramos lėšų, 3854,66 EUR - pajamos už suteiktas globos paslaugas, 22137,95 EUR- pajamos už suteiktas paslaugas iki 2011 metų ir vykdomų projektų avansu gautos lėšos - 2932,47 Eur..

Pastaba Nr.8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį sudaro(20-ojo VSAFAS :Finansavimo sumos“ 4 priedas):
 Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti – 2360479,67 EUR;
 Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti –29416,14 EUR.
 Iš viso: 2389895,81 EUR.

Pastaba Nr. 9 Finansiniai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus sumoje 80547,55 EUR sudaro:

1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 2137,18 EUR;
2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 22964,83 EUR;
3. Darbdavio socialinio draudimo įmokos – 437,56 EUR;
4. Kitos mokėtinos sumos - 3493,67 EUR iš jų: maistpinigiai globėjams – 327,00 EUR, pilnamečių pragyvenimo išlaidos - 290,00 EUR , kišenpinigiai ugdytiniams – 311,60,00 EUR., laikiniems globėjams - 2245,00 EUR, pagal vykdomuosius raštus antstoliams - 286,36 EUR, atskaitingiems asmenims - 33,71 Eur.
5. Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (EUR)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	50778,03
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	736,28
	IŠ VISO:	55007,98

**Veiklos rezultatų ataskaita (3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita‘ 2 priedas)
 Pastaba Nr. 10 Finansavimo pajamos**

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 56710,91 EUR.
 Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 228375,56 EUR.
 Finansavimo pajamos iš ES, pagal sutartį su EEE ir Norvegijos mechanizmu – 31463,89 EUR.

Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių – 2302,86 EUR.
 Viso finansavimo pajamų: 318853,22 EUR.

Pastaba Nr. 11 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už socialinę vaikų globą. Per ataskaitinį laikotarpį šių pajamų įstaiga gavo 13685,23 EUR.

Pastaba Nr.12 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

1. Vaikų savarankiško gyvenimo namų pareigybių sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 130494,08 EUR darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Darbo užmokesčio	263438,26
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	3887,99
3.	Sukauptų atostogų sąnaudos	2036,20
4.	Sukauptų atostogų soc. draudimo sąnaudos	29,54
	IŠ VISO:	269391,99

Pastaba Nr.13 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

1. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Komunalinių paslaugų	12514,41
4.	Ryšių paslaugų	173,80
	IŠ VISO:	12688,21

Pastaba Nr. 14. Kitų paslaugų sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Maitinimo sąnaudos	12331,98
2.	Spaudinių sąnaudos	19,96
3.	Kitos paslaugos	16340,53
4.	Medikamentų (sveikatos tikrinimo) sąnaudos	0
	IŠ VISO:	28692,47

Direktorius

Marius Baltuška

Molėtų r. paslaugų centro
 vyr. buhalterė

Jolanta Grybėnienė

Molėtų rajono savivaldybės biudžeto projekto rengimo, tvirtinimo, biudžeto vykdymo, asignavimų išdavimo ir atskaitomybės tvarkos aprašo
4 priedas

2021 metų II ketvirčio asignavimų plano ir panaudojimo pokyčių suvestinė

tūkst. Eur

				Ataskaitinių metų II ketvirčio asignavimų planas ir panaudojimas				
Programos kodas	Programos pavadinimas	Valstybės funkcija	Finansavimo šaltinis	2021 m. II ketvirčio planas	2021 m. II ketvirčio plano vykdymas	Plano vykdymas procentais	Nuokrypis	Nuokrypio priežastys
1	2	3	4	5	6	$7=6/5*100$	$8=6-5$	9
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	H	46,0	46,0	100	0	
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	Z	220,5	211,7	96	-8,8	Dėl COVID-19 pandemijos nevyko planuotos veiklos ir nebuvo planuotų išlaidų.
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	ES	13,5	12,9	95,6	-0,6	Dėl COVID-19 pandemijos nevyko planuotos veiklos ir nebuvo planuotų išlaidų.
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	H1	3,6	2,4	66,7	-1,2	Dėl COVID-19 pandemijos nevyko planuotos veiklos ir nebuvo planuotų išlaidų.
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.40	Z	1,5	0,7	46,7	-0,8	Dėl COVID-19 pandemijos nevyko planuotos veiklos ir nebuvo planuotų išlaidų.
Iš viso:				285,1	273,7	96	-11,4	