Dokumentą elektroniniu parašu pasirašė MARIUS BALTUŠKA
Data: 2020-10-21 09:03:55

Dokumentą elektroniniu parašu pasirašė JOLANTA GRYBĖNIENĖ
Data: 2020-10-21 08:54:29

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

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2020 m. rugsėjo 30 d. tarpinių finansinių ataskaitų

2020 10 20 Nr. 15-2020/68

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 2020 metų III –ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

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

Įstaigos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną darbuotojų skaičius – 36. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtintos 37,25 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 direktoriaus 2010 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-99 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo". 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 namai nematerialaus finansinio turto neturi.

Pastaba Nr. 2 Ilgalaikis materialusis turtas

1. 2020 m. rugsėjo mėn 30 d. ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje, likutine vertė yra 2174812,70 EUR, iš jo:

1.1 Gyvenamieji pastatai – 2142624,61 EUR;

1.2 Kitos mašinos ir įrenginiai – 1149,27 EUR;

1.3 Transporto priemonės – 35199,84 EUR; iš kurių 20799,90 Eur pagal panaudos sutartį iš Molėtų raj. savivaldybės gauta transporto priemonė.

1.4 Kiti statiniai – 6334,44 EUR ;

1.5 Baldai ir biuro įranga – 3797,99 EUR;

1.6 Kitas ilgalaikis materialusis turtas - 6506,45 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 11278,77 EUR. Iš jų:

medžiagų ir žaliavų likutis – 6419,16 EUR;
medikamentų likutis - 217,49 EUR;
maisto atsargų likutis - 1223,86 EUR;
degalų ir tepalų likutis - 74,91 EUR;
statybinių medžiagų likutis - 162,86 EUR;
atsarginių dalių likutis - 101,00 EUR;
ūkinio inventoriaus likutis – 3079,49 EUR..

Pastaba Nr. 4 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai sudaro 2239,61 EUR. Tai išankstiniai apmokėjimai UAB "Utenos TAC" - 3,77 EUR už autobuso pakartotinę tech. apžiūrą, UAB "Biuro gidas" - 116,77 Eur už dezinfekcinio skysčio dozatorius.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 2119,07 EUR iš jų: transporto priemonių draudimas - 1455,06 EUR, įstaigos turto draudimas - 280 EUR, spaudinių prenumerata - 184,94 EUR, darbuotojų civilinė atsakomybė - 48,00 EUR, internetinės svetainės prenumerata - 101.72 EUR, įstatymų pakeitimų prenumerata - 49,35 EUR.

Pastaba Nr. 5 Gautinos finansavimo sumos

Gautinas finansavimo sumą sudaro pagal trumpalaikės socialinės globos lėšų kompensavimo sutartis gaunama Molėtų savivaldybės dotuojama socialinės globos kainos dalis – 2222,44 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	23801,57
2.	Sukauptoms įmokoms Sodrai nuo atostoginių	344,01
3.	Sukauptos mokėtinos sumos už paslaugas	57811,74
	IŠ VISO:	**81957,32**

Pastaba Nr. 7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį sąskaitose sudaro 32620,08 EUR. Iš jų: 8924,48 EUR paramos lėšų, 7779,36 EUR - pajamos už suteiktas globos paslaugas, 15916,24 EUR- pajamos už suteiktas paslaugas iki 2011 metų.

Pastaba Nr.8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį sudaro(20-ojo VSAFAS :Finansavimo sumos“ 4 priedas):
Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti – 2179584,94 EUR;
Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti –22916,79 EUR.
Iš viso: 2202501,73 EUR**.**

Pastaba Nr. 9 Finansiniai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus sumoje 68852,24 EUR sudaro:

1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 2854,70 EUR;
2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 39324,17 EUR;
3. Darbdavio socialinio draudimo įmokos – 587,42 EUR;
4. Kitos mokėtinos sumos - 1940,37 EUR iš jų: maistpinigiai globėjams – 102,00 EUR, pilnamečių pragyvenimo išlaidos - 354,00 EUR , kišenpinigiai ugdytiniams – 339,46 EUR., laikiniems globėjams - 919,00 EUR, pagal vykdomuosius raštus antstoliams - 225,91 EUR.
5. Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (EUR)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	23801,57
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	344,01
	IŠ VISO:	**24145,58**

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

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 88755,73 EUR.
Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 338946,40 EUR.
Finansavimo pajamos iš ES, pagal sutartį su EEE ir Norvegijos mechanizmu – 51409,32 EUR.
Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių – 3461,37 EUR.
Viso finansavimo pajamų: 482572,82 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 20641,24 EUR.

Pastaba Nr.12 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

1. Vaikų savarankiško gyvenimo namų pareigybių sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 392735,08 EUR darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Darbo užmokesčio	389207,46
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	5717,88
3.	Sukauptų atostogų sąnaudos	-2153,50
4.	Sukauptų atostogų soc. draudimo sąnaudos	-36,76
	IŠ VISO:	**392735,08**

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	16382,20
4.	Ryšių paslaugų	348,09
	IŠ VISO:	**16730,29**

Pastaba Nr. 14. Kitų paslaugų sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Maitinimo sąnaudos	23254,30
2.	Spaudinių sąnaudos	188,86
3.	Kitos paslaugos	31495,10
4.	Medikamentų (sveikatos tikrinimo) sąnaudos	124,23
	IŠ VISO:	**55062,49**

Direktorius Marius Baltuška

Vyriausioji buhalterė Jolanta Grybėnienė

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

2020 metų III ketvirčio asignavimų plano ir panaudojimo pokyčių suvestinė

tūkst. Eur

				Ataskaitinių metų III ketvirčio asignavimų planas ir panaudojimas				
Programos kodas	Programos pavadinimas	Valstybės funkcija	Finansavimo šaltinis	2020 m. III ketvirčio planas	2020 m. III 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	74,4	68,4	91,9	6	DU ir įmokos į VSDF už 09 mėn. mokama iki spalio mėn. 15 d..
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	Z	323,1	293,5	90,8	29,6	DU ir įmokos į VSDF už 09 mėn. mokama iki spalio mėn. 15 d..
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	ES	21,3	19,8	93,0	1,5	DU ir įmokos į VSDF už 09 mėn. mokama iki spalio mėn. 15 d..
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	L	15,5	15,5	100	0	
Iš viso:				**434,3**	**397,2**	**91,5**	**37,1**	