

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

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2022 m. rugsėjo 30 d. tarpinių finansinių ataskaitų

2022 10 26 Nr. 15-2022/79

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 2022 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 – 31. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtintos 37,15 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, patvirtintą direktoriaus 2022 m. liepos 18 d. įsakymu Nr. V-52 „Dėl ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarkos“ nuostatas. Ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarka 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 dvejybinio 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 namų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė 1787,73 Eurų.

Pastaba Nr. 2 Ilgalaikis materialusis turtas

1. 2022 m. rugsėjo mėn. 30 d. ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje, likutinė vertė yra 2294915,67 EUR, iš jo:

- 1.1 Gyvenamieji pastatai – 2279859,17 EUR;
- 1.2 Kitos mašinos ir įrenginiai – 1908,89 EUR;
- 1.3 Transporto priemonės – 2670,90 EUR;
- 1.4 Kiti statiniai – 4053,24 EUR ;
- 1.5 Baldai ir biuro įranga – 5209 EUR;
- 1.6 Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 1214,47 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto įstaiga neįsigijo.

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 12085,86 EUR. Iš jų:
medžiagų ir žaliavų likutis – 7958,68 EUR;
medikamentų likutis – 235,94 EUR;
maisto atsargų likutis – 594,83 EUR;
degalų ir tepalų likutis – 220,97 EUR;
statybinių medžiagų likutis – 94,48 EUR;
ūkinio inventoriaus likutis – 2980,96 EUR..

Pastaba Nr. 4 Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 2162,85 EUR iš jų: transporto priemonių draudimas – 1407,86 EUR, įstaigos turto draudimas – 430 EUR, spaudinių prenumerata – 145,10 EUR, darbuotojų civilinė atsakomybė – 48,00 EUR įstatymų pakeitimų prenumerata – 131,89 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 – 1423,78 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	42477,04
2.	Sukauptoms įmokoms Sodrai nuo atostoginių	615,94
3.	Mokėtinas darbo užmokestis	48584,89
4.	Mokėtini darbdavio mokesčiai VSDF	725,62
3.	Sukauptos mokėtinos sumos už paslaugas	6976,44
	IŠ VISO:	99379,93

Pastaba Nr. 7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį sąskaitose sudaro 46403,28 EUR. Iš jų: 11385,62 EUR paramos lėšų, 8113,53 EUR - pajamos už suteiktas globos paslaugas, 20137,25 EUR- pajamos už suteiktas paslaugas iki 2011 metų ir vykdomų projektų avansu gautos lėšos – 6766,88 Eur..

Pastaba Nr.8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį sudaro(20-ojo VSAFAS :Finansavimo sumos“ 4 priedas):

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti – 2307808,18 EUR;

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti –23147,77 EUR.

Iš viso: 2330955,95 EUR.

Pastaba Nr. 9 Finansiniai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus sumoje 98023,04 EUR sudaro:

1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 3692,90 EUR;

2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 48204,96 EUR;

3. Darbdavio socialinio draudimo įmokos – 725,62 EUR;

4. Kitos mokėtinos sumos – 2306,58 EUR iš jų: maistpinigiai globėjams – 136 EUR, kišenpinigiai ugdytiniams – 266,54 EUR., budintiems globėjams – 1518,20 EUR, pagal vykdomuosius raštus antstoliams – 379,84 EUR, banko mokesčiai – 6,00 EUR.

5. Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (EUR)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	42477,04
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	615,94
	IŠ VISO:	43092,98

Veiklos rezultatų ataskaita (3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita‘ 2 priedas)

Pastaba Nr. 10 Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 95190,58 EUR.

Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 451491,57 EUR.

Finansavimo pajamos iš ES, pagal sutartį su EEE ir Norvegijos mechanizmu – 52094,11 EUR.

Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių – 3778,01 EUR.

Viso finansavimo pajamų: 602554,27 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 25411,99 EUR.

Pastaba Nr.12 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

1. Vaikų savarankiško gyvenimo namų pareigybių sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 511520,52 EUR darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Darbo užmokesčio	503883,94
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	7299,46
3.	Sukauptų atostogų sąnaudos	332,25
4.	Sukauptų atostogų soc. draudimo sąnaudos	4,87
	IŠ VISO:	511520,52

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, iš jų:	21948,31
1.1	Elektros energija	6611,29
1.2	Šildymo išlaidos	9957,75
1.3	Vandentiekis ir kanalizacija	4098,07
1.4	Šiukšlių išvežimas	1281,20
2.	Ryšių paslaugų	334,56
	IŠ VISO:	22282,87

Pastaba Nr. 14. Kitų paslaugų sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Maitinimo sąnaudos	9167,05
2.	Spaudinių sąnaudos	54,96
3.	Kitos paslaugos	24668,60
4.	Medikamentų (sveikatos tikrinimo) sąnaudos	171,33
	IŠ VISO:	34061,94

Direktorius

Marius Baltuška

Vyr. buhalterė

Jolanta Grybėnienė

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

2022 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	2022 m. III ketvirčio planas	2022 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	63,2	63,2	100		
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	Z	463,9	390,2	84,1	-73,7	Nubuvo poreikio planuotoms išlaidoms
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	ES	26,5	23,0	86,8	-3,5	Dėl vasaros atostogų meto nebuvo vykdomos projektų veiklos
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	H1	6,1	6,1	100		
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.01	L	17,0	17,0	100		
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.40	Z	7,5	3,0	42,9	-4,5	Nubuvo poreikio planuotoms išlaidoms
Iš viso:				584,2	502,6	86,0	-81,7	