

# TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013 m. sausis - birželis

## VILIJAMPOLĖS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

Kodas 290797850, Apuolės g. 44, Kaunas

### I. BENDROJI DALIS

Vilijampolės socialinės globos namai (toliau - Globos namai), kodas 290797850, yra biudžetinė įstaiga, prie Lietuvos Respublikos Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos. Globos namai yra biudžetinė įstaiga finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų. Finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

Globos namai sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2013 metų birželio 30 dienos duomenis. Globos namų finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

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

### II. APSKAITOS POLITIKA

Globos namų parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Globos namai tvarkydami buhalterinę apskaitą ir rengdami finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Globos namai taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jei nėra konkretaus reikalavimo, vadovujamasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių atsakaitų rinkinio pateikimas“. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-tuoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama.

Reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktorius pavaduotojas ūkiui,  
vykdantis direktoriaus funkcijas



Antanas Algirdas Sabanskis

Vyriausioji buhalterė



Irena Tuskevičienė

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

VILJAMPOLĖS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290797850, Apuolės g.44, Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2013-07-30 Nr. \_\_\_\_\_

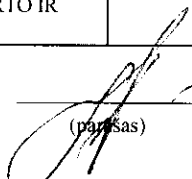
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>P03</b>	<b>14485171</b>	<b>14527590</b>
I.	Nematerialusis turtas		3673	2228
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3673	2228
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	14481498	14525362
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		13979570	14075731
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		181203	113417
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		279124	300630
II.6	Transporto priemonės		7067	7867
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		34534	27717
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	<b>P07</b>	<b>153</b>	<b>153</b>
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1075793</b>	<b>811418</b>
I.	Atsargos	P08	152788	162864
I.1	Strateginės ir nelicijamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		152688	162801
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		100	63
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	7096	5068
III.	Per vienus metus gautinos sumos		769235	500755
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		95896	48180
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	139714	114187
III.5	Sukauptos gautinos sumos		528615	333378
III.6	Kitos gautinos sumos		5010	5010
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	146674	142731
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>15561117</b>	<b>15339161</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>14643758</b>	<b>14673501</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		14431678	14461452
II.	Iš savivaldybės biudžeto		30163	25611

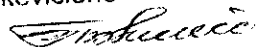
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		56413	57386
IV.	Iš kitų šaltinių		125504	129052
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>720751</b>	<b>463715</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		720751	463715
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		11418	5010
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		6408	
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		5010	5010
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	143756	28442
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		279114	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	156070	302774
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	130393	127489
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>196608</b>	<b>201945</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		196608	201945
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-5337	-9626
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		201945	211571
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		15561117	15339161

\_\_\_\_\_  
Direktoriaus pavaduotojas ūkiui, vykdamasis direktoriaus funkcijas  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

  
\_\_\_\_\_  
(pasirašas)

Antanas Algirdas Sabanskis  
(vardas ir pavardė)

Vilijampolės  
socialinės globos namų  
vyriausioji buhalterė  
Irena Tuskevičienė



(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VILIJAMPOLĖS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290797850, Apuolės g.44, Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2013-07-30 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>4001727</b>	<b>3996942</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3358869	3317687
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3168369	3207324
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		143912	76534
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15492	6098
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		31096	27731
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	642858	679255
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		642858	679255
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>4007103</b>	<b>4062960</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	2718456	2870917
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		134670	144240
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		507653	440437
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		113	
V.	TRANSPORTO		22758	12508
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6085	1289
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		14784	22245
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		572717	537892
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		29867	33432
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-5376</b>	<b>-66018</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>39</b>	<b>0</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		78	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		39	
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-5337</b>	<b>-66018</b>
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-5337</b>	<b>-66018</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotojas ūkiui, vykdamasis direktoriaus funkcijas  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Antanas Algirdas Sabanskis  
(vardas ir pavardė)

Vilijampolės  
socialinės globos namų  
vyriausioji buhalterė

Irena Tuskevičienė

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

PO4

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		16921999	39565	198980		703412	293332		245404					18402692
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0	0	0	0	0	2178	0	0	14669	0	0	0	0	16847
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						2178			14669					16847
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina														0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	parduoto														0
3.2.	perduoto														0
3.3.	nurašyto														0
4.	Pergrupavimai (+/-)				72519										72519
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	16921999	39565	271499	0	705590	293332	0	260073	0	0	0	0	18492058
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	2852922	32911	85563		402782	285465		217687	X		X	X	3877330
7.	Neatlyginamai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	95878	283	4734		23684	800		7851	X		X	X	133230
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0	0	0	0	0	0	0	0	X	0	X	X	0
9.1.	perduoto	X									X		X	X	0
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	0
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	2948800	33194	90297	0	426466	286265	0	225538	X	0	X	X	4010560



(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

POB

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		162801				63		162864
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0	571503	0	0	0	37	0	571540
2.1.	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		561018						561018
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		10485				37		10522
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0	581616	0	0	0	0	0	581616
3.1.	Parduota								0
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0
3.3.	Sunaudota veikloje		581616						581616
3.4.	Kiti nurašymai								0
4.	Pergrupavimai (+/-)								0
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	152688	0	0	0	100	0	152788
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1.	Parduota								0
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0
10.3.	Sunaudota veikloje								0
10.4.	Kiti nurašymai								0
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0	152688	0	0	0	100	0	152788
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	162801	0	0	0	63	0	162864

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.







(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	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):	14461452	2853916	0	0	0	0	2961740	0	6408	84458	14431678	
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	14431243	359697	52716				473937				14369719	
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	30209	2494219	-52716				2487803		6408	84458	61959	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	25611	114432	0	0	0	0	101153	0	0	-8727	30163	
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	6772		22693				26723				2742	
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	18839	114432	-22693				74430			-8727	27421	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	57386	6912	0	7507	0	0	15392	0	0	0	56413	
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	46368			7507			5960				47915	
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	11018	6912					9432				8498	
4.	Iš kitų šaltinių:	129052	21129	0	2978	0	0	28453	0	0	798	125504	
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	122922	3984		2978			18112				111772	
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6130	21129	-3984				10341			798	13732	
5.	Iš viso finansavimo sumų	14673501	2996389	0	10485	0	0	3106738	0	6408	76529	14643758	

P 18