

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2014 m. sausis - kovas

VILJAMPOLĖS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

Kodas 290797850, Apuolės g. 44, Kaunas

I. BENDROJI DALIS

Viljampolės 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 2014 metų kovo 31 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



Linas Butkus

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 2014 M. KOVO 31 D. DUOMENIS2014-04-30 Nr. *01*

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

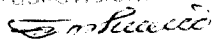
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P03	14545427	14595882
I.	Nematerialusis turtas		1521	1925
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1521	1925
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	14543906	14593957
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		13835328	13883408
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		176865	179468
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		258774	270330
II.6	Transporto priemonės		5867	6267
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		67072	54484
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		200000	200000
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07	153	153
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1220701	962827
I.	Atsargos	P08	148988	150998
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		148988	150998
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	2335	2693
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1042420	769823
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		129630	136684
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	167501	156856
III.5	Sukauptos gautinos sumos		740234	471228
III.6	Kitos gautinos sumos		5055	5055
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	26958	39313
	IŠ VISO TURTO:		15766281	15558862
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	14731108	14812099
I.	Iš valstybės biudžeto		14485702	14559088
II.	Iš savivaldybės biudžeto		46862	64459

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		60750	57765
IV.	Iš kitų šaltinių		137794	130787
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		842122	493893
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		842122	493893
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetą ir fondus		5010	5010
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		5010	5010
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	P17	184440	57665
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		260242	77981
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P17	392430	340999
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17		12238
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	193051	252870
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		193051	252870
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-59819	50925
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		252870	201945
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		15766281	15558862

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Linus Butkus
(vardas ir pavardė)

vyriausybės
socialinės globos namų
vyriausioji buhalterė
Irena Tuskevičienė


(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialines 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 2014 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2014-04-30 Nr. *02*

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2034338	2100375
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1692453	1782144
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1605994	1672767
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		69851	90864
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5721	2821
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10887	15692
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	341885	318231
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		341885	318231
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	2094157	2135245
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	1367613	1361987
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		65959	68440
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		305944	381610
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			113
V.	TRANSPORTO		6829	5017
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1791	420
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		11206	7505
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		308429	294240
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		26386	15913
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-59819	-34870
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	77
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			77
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-59819	-34793
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-59819	-34793
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Linus Butkus

(vardas ir pavardė)

Vilijampolės
socialinės globos namų
vyriausioji buhalterė
Irena Tuskevičiienė

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

P23

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		150998						150998
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0	312423	0	0	0	0	0	312423
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		303292						303292
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		9131						9131
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0	314433	0	0	0	0	0	314433
3.1.	Parduota								0
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0
3.3.	Sunaudota veikloje		314433						314433
3.4.	Kiti nurašymai								0
4.	Pergrupavimai (+/-)								0
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	148988	0	0	0	0	0	148988
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	148988	0	0	0	0	0	148988
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	150998	0	0	0	0	0	150998

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(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*

PC4

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			Išankstiniai apmokinėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		16921999	39565	274809	720830	293332	284819		200000					18735354
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0	0	0	0	0	0	15505	0	0	0	0	0	0	15505
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina							15505							15505
2.2.	neatlygintinai 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 (+/-)														0
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	16921999	39565	274809	0	720830	293332	0	300324	0	0	200000	0	18750859
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	3044678	33477	95341		450501	287065		230335	X		X	X	4141397
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį (9.1+9.2+9.3)	X	47939	142	2603	11556	400	2916			X		X	X	65556
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0	0	0	0	0	0	0	0	X		X	X	0
9.1.	parduoto	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	3092617	33619	97944	0	462057	287465	0	233251	X	0	X	X	4206953

13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**																					0	
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį																						0
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį																						0
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.1.	perduoto																						0
16.2.	perduoto																						0
16.3.	nurašyto																						0
17.	Pergrupavimai (+/-)																						0
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	0	1521	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1521
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	0	1925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1925

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

**– Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		13					
1	2																		
I.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	14559088	1299513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-11899	14485702
1.1.	Nepinigiamam turtui įsigyti	14464985	127010	22100															14400712
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	94103	1172503	-22100														-11899	84990
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	64459	66084	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2930	46862
2.1.	Nepinigiamam turtui įsigyti	21310		58486															1559
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	43149	66084	-58486														2930	45503
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):	57765	0	0	8706	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60750
3.1.	Nepinigiamam turtui įsigyti	45882			8706														48867
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	11883																	11883
4.	Iš kitų šaltinių:	130787	15854	0	426	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1614	137794
4.1.	Nepinigiamam turtui įsigyti	114487		11000	426														119760
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	16300	15854	-11000														1614	18034
5.	Iš viso finansavimo sumų	14812099	1381451	0	9132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7355	14731108

P28