

ALYTAUS VAIKŲ GLOBOS NAMAI
Kodas 191056967, adresas A. Juozapavičiaus g.33, LT-62265, Alytaus m.

**2016 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016-08-05 Nr.2

I. BENDROJI DALIS

Biudžetinė įstaiga Alytaus vaikų globos namai įsteigti 1963-09-01, yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaūdą. Įstaigos kodas 191056967, adresas A. Juozapavičiaus g.33, LT-62265, Alytaus m.

Globos namai yra finansuojami iš savivaldybės ir valstybės biudžeto, teikiantys globos (rūpybos), ugdymo ir socialines paslaugas be tėvų globos likusiems vaikams, kuriems nustatyta laikinoji ar nuolatinė globa (rūpyba), arba laikinai Globos namuose apgyvendintiems vaikams tol, kol bus išspręstas jų globos (rūpybos) klausimas.

Globos namai kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi. Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti įstaigos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nebuvo.

Finansinių metų pradžioje neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado. Teisinių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 77 darbuotojai .

Globos namuose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gyveno 80 vaikų.

Reikšmingų įvykių per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai, nebuvo.

Sutrumpintas aiškinamasis raštas parengtas pagal 23-ojo VSAFAS standartus.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta Alytaus globos namų 2015 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. Globos namuose buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau- VSAFAS), buhalterinė apskaita vedama „Stekas“ programoje.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

III. PASTABOS

1. A. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta materialiojo ir nematerialiojo turto balansinė vertė -656379,0Eur.

2. C.1.2. Atsargų straipsnyje nurodyti nepanaudoti likučiai -21830,94 Eur, iš jų: maisto produktai 2143,35 Eur, kanceliarinės, mokyklinės, švaros prekės 4869,55 Eur, kuro likutis automobiliuose 115,24 Eur, rūbai, drabužiai, avalynė 14702,80 Eur.

3. C.III.3. Gautinų finansavimo sumų straipsnyje yra nurodytos gautinos sumos pagal pateiktas ataskaitas Alytaus rajono savivaldybės administracijai – 7014,95 Eur, Lazdijų rajono savivaldybės administracijai - 611,70 Eur, Druskininkų savivaldybės administracijai – 611,70 Eur. Viso gautinų finansavimo sumų – 8238,35 Eur.

4. C.III.4. Gautinų sumų už paslaugas (vaiko pinigai 152,0 Eur.) straipsnyje yra nurodytos gautinos sumos pagal pateiktas ataskaitas Alytaus rajono savivaldybės administracijai – 1099,47 Eur, Lazdijų rajono savivaldybės administracijai – 190,00 Eur, Druskininkų savivaldybės administracijai – 304,0 Eur, Alytaus miesto savivaldybės administracijai- 5422,43 Eur. Viso – 7015,90 Eur.

5. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Šio straipsnio suma 114537,01 Eur. Tai yra atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai 51311,89 Eur, sukauptos gautinos sumos už einamąjį ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos iš valstybės biudžeto 28346,22 Eur , iš savivaldybės biudžeto DU- 30101,28 Eur, už komunalinius patarnavimus 1749,86 Eur. KFŠ Eur, sukauptos gautinos sumos už komunalinius patarnavimus, kitas paslaugas 3027,76 Eur.

6. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Tai banko atsiskaitomųjų sąskaitų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 39880,07 Eur, kurį sudaro iš KFŠ 35724,37 Eur, iš valstybės biudžeto lėšų (vaiko pinigai 152Eur) – 4155,70 Eur .

7. D. Finansavimo sumos. 2016 metų II ketvirtį finansavimo sumų likutinė vertė: 719196,15 Eur. t.sk. iš valstybės biudžeto (ilgalaikio turto likutinė vertė) - 640458,0 Eur.; iš savivaldybės biudžeto (atsargos) – 1758,0 Eur.; KFŠ: gautinos finansavimo sumos -8238,35 Eur. ;

KFŠ pinigai banko sąskaitoje kitoms išlaidoms 35724,37,0 Eur.; KFŠ atsargos – 16976,04 Eur.;
KFŠ ilgalaikio turto likutinė vertė -16041,39 Eur.

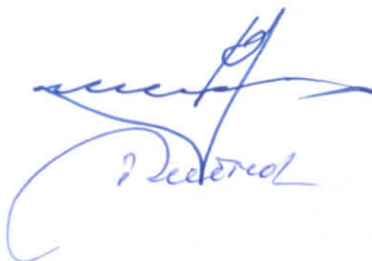
8. E.II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šio straipsnio suma 115485,0 Eur. Tai yra tiekėjams mokėtinos sumos 5726,0 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 58447,0 Eur, sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokos 51312,0 Eur.

9. A. I. Finansavimo pajamų straipsnyje nurodytos priskaitytos finansavimo pajamos, tenkančios per ataskaitinį laikotarpį patirtoms pagrindinės veiklos sąnaudoms –453489,0 Eur.

10. B. Pagrindinės veiklos sąnaudų straipsniuose nurodytos per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos 500165
,0 Eur.

Direktorius

Vyr. buhalterė



Romutis Žebulis

Česlova Sužiedėlienė