

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

**2017 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017-10-30 Nr.1

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 – 72 darbuotojai .

Globos namuose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gyveno 63 vaikai, iš jų 8 globotiniai gyvena adresu: Alytus, Statybininkų g-vė 10-2,3 bute ir 6 globotiniai išnuomotam bute adresu: Alytus, Statybininkų g-vė 23-18 ir Alytus, Putinų 24C - 8 globotiniai.

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 2016 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 – 662128,0Eur.

2. C.1.2. Atsargų straipsnyje nurodyti nepanaudoti likučiai -22407,93Eur, iš jų: maisto produktai 1087,98Eur, kanceliarinės, mokyklinės, ūkinės ir švaros prekės 4257,35Eur, kuro likutis automobiliuose 221,72Eur, rūbai, drabužiai, avalynė 16840,88Eur.

3. C.III.3. Gautinų finansavimo sumų straipsnyje yra nurodytos gautinos sumos pagal pateiktas ataskaitas Alytaus rajono savivaldybės administracijai – 4138,66Eur, Lazdijų rajono savivaldybės administracijai - 1042,65Eur, Druskininkų savivaldybės administracijai – 1042,65Eur. Viso gautinų finansavimo sumų – 6223,96Eur.

4. C.III.4. Gautinų sumų už paslaugas (vaiko pinigai 152,0Eur.) straipsnyje yra nurodytos gautinos sumos pagal pateiktas ataskaitas Alytaus rajono savivaldybės administracijai – 418,05Eur, Lazdijų rajono savivaldybės administracijai – 92,0 Eur, Druskininkų savivaldybės administracijai – 304,0Eur, Alytaus miesto savivaldybės administracijai- 5172,62Eur. Viso – 5986,67Eur.

5. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Šio straipsnio suma 40311,35Eur. Tai yra atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai 37049,99Eur, iš jų valstybės biudžeto 18224,84Eur, iš savivaldybės biudžeto DU ir soc. draudimo įmokos – 18825,15Eur, už patarnavimus 11,0Eur.; KFŠ -3250,36 Eur. sukauptos gautinos sumos už kitas paslaugas.

6. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Tai banko atsiskaitomųjų sąskaitų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 40728,36Eur, kurį sudaro iš KFŠ 24747,97Eur, iš valstybės biudžeto lėšų (vaiko pinigai 152Eur) –15513,24Eur ,2% iš VMI – 467,15Eur.

7. D. Finansavimo sumos. 2017 metų III ketvirtį finansavimo sumų likutinė vertė: 708002,96Eur. t.sk. iš valstybės biudžeto (ilgalaikio turto likutinė vertė) – 650859,33Eur.; iš savivaldybės biudžeto (atsargos) – 488,67Eur; paslaugos 11,0Eur; KFŠ: gautinos finansavimo sumos -6223,96Eur; KFŠ pinigai banko sąskaitoje kitoms išlaidoms 25215,12Eur; KFŠ atsargos – 13936,69; KFŠ ilgalaikio turto likutinė vertė -11268,19Eur.

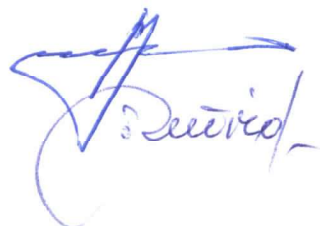
8. E.II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šio straipsnio suma 41725,99Eur. Tai yra tiekėjams mokėtinos sumos 4676,01Eur, sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokos 37049,98Eur.

9. A. I. Finansavimo pajamų straipsnyje nurodytos priskaitytos finansavimo pajamos, tenkančios per ataskaitinį laikotarpį patirtoms pagrindinės veiklos sąnaudoms 671297,25Eur.

10. B. Pagrindinės veiklos sąnaudų straipsniuose nurodytos per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos -726154,67Eur.

Direktorius

Vyr. buhalterė



Romutis Žebuolis

Česlova Sužiedėlienė