

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

**2016 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017-03-20 Nr.4

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 – 82 darbuotojai .

Globos namuose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gyveno 69 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 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 likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 671363,0Eur. 2016 metais ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto pirkti nebuvo, tačiau Alytaus miesto savivaldybės perdavė nemokamai savivaldybės ilgalaikį materialųjį (nekilnojamąjį) turtą – 141,38 kv. m. ploto patalpas Statybininkų g. 10-2, Alytuje kurio balansinė vertė 31226,83Eur. valdyti, naudoti ir disponuoti.

2. C.1.2. Atsargų straipsnyje nurodyti nepanaudoti likučiai -28031,56Eur, iš jų: maisto produktai 2337,69 Eur, kanceliarinės, mokyklinės, ūkinės ir švaros prekės 5975,37Eur, kuro likutis automobiliuose 249,82 Eur, rūbai, drabužiai, avalynė 19468,68Eur.

3. C.III.4. Gautinų sumų už paslaugas (vaiko pinigai 152,0Eur.) straipsnyje yra nurodytos gautinos sumos pagal pateiktas ataskaitas Lazdijų rajono savivaldybės administracijai – 102,0Eur, Druskininkų savivaldybės administracijai – 304,0Eur, Alytaus miesto savivaldybės administracijai- 5411,11Eur. Viso – 5817,11Eur.

4. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Metų pabaigoje suma 43728,0Eur. Tai yra atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai 42423,93Eur, sukauptos gautinos sumos už einamąjį ataskaitinį laikotarpį ir už komunalinius patarnavimus 1303,67Eur.

5. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Tai banko atsiskaitomųjų sąskaitų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 7354,55Eur, tai yra pravesta 2 % iš VMĮ 1353,60Eur, iš valstybės biudžeto lėšų (vaiko pinigai 152Eur) – 6000,95Eur .

6. D. Finansavimo sumos. 2016 metų pabaigoje finansavimo sumų likutinė vertė: 698410,0Eur. t.sk. iš valstybės biudžeto (ilgalaikio turto likutinė vertė) – 657760,0Eur.; KFŠ: gautinos finansavimo sumos -40650.34Eur. t.sk.2% pinigai banko sąskaitoje kitoms išlaidoms 1353.60,0Eur.;KFŠ atsargos – 25693.87Eur; KFŠ ilgalaikio turto likutinė vertė -13602.87Eur.

7. E.II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šio straipsnio suma 43770.0Eur. Tai yra tiekėjams mokėtinos sumos 1345.79Eur, sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokos 42423.97Eur.

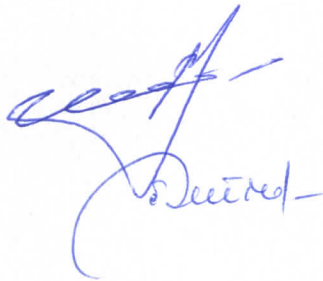
Veiklos rezultatų ataskaita:

8. A. I. Finansavimo pajamų straipsnyje nurodytos priskaitytos finansavimo pajamos, tenkančios per ataskaitinį laikotarpį patirtoms pagrindinės veiklos sąnaudoms –894224,0Eur.

9. A. III. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos -92590,0Eur.

10. B. Pagrindinės veiklos sąnaudų straipsniuose nurodytos per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos 985041,0Eur.

Direktorius



Romutis Žebuolis

Vyr. buhalterė

Česlova Sužiedėlienė