

**2019 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2019-07-30 Nr.1

I. BENDROJI DALIS

Biudžetinė įstaiga Alytaus miesto šeimos centras yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą. Įstaigos kodas 191056967, adresas A. Juozapavičiaus g.33, LT-62265, Alytaus m.

Globos namai yra finansuojami iš savivaldybės ir valstybės biudžeto, teikiantys socialines paslaugas socialinės rizikos vaikams, likusiems be tėvų globos, globėjams (rūpintojams), tėviams, socialinių globėjų šeimoms, į krizinę situaciją patekusiems asmenims su vaikais, siekiant kokybiškai prižiūrėti ir ugdyti globojamus vaikus sudaryti sąlygas spręsti susidariusias problemas į krizinę situaciją patekusiais asmenims su vaikais.

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 – 73 darbuotojai .

Globos namuose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gyveno 51 vaikai, iš jų gyvena adresu: Alytus, Statybininkų g-vė 10-2,3 bute -8 globotiniai , išnuomotame bute adresu: Alytus, Statybininkų g-vė 23-18 - 8 globotiniai, ir Alytus, Saulėnų g-vė 6-5 gyvena - 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 – eurais.

III. PASTABOS

1. A. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta materialiojo ir nematerialiojo turto balansinė vertė – 641945,16Eur.

2. C.I.2. Atsargų straipsnyje nurodyti nepanaudoti likučiai -7897,14Eur, iš jų: maisto produktai 353,11Eur, kanceliarinės, mokyklinės, ūkinės ir švaros prekės 3883,28Eur, kuro likutis automobiliuose 201,87Eur, rūbai, drabužiai, avalynė 3458,88Eur.

3. C.III.3. Gautinų finansavimo sumų straipsnyje yra nurodytos gautinos sumos pagal pateiktas ataskaitas Alytaus rajono savivaldybės administracijai – 3127,95Eur, Lazdijų rajono savivaldybės administracijai - 1042,65Eur, Druskininkų savivaldybės administracijai – 1042,65Eur. Viso gautinų finansavimo sumų – 5213,25Eur.

4. C.III.4. Gautinų sumų už paslaugas (vaiko pinigai 152,0Eur.) straipsnyje yra nurodytos gautinos sumos pagal pateiktas ataskaitas Alytaus rajono savivaldybės administracijai – 399,08Eur, Lazdijų rajono savivaldybės administracijai – 102,0Eur, Druskininkų savivaldybės administracijai – 304,0Eur, Alytaus miesto savivaldybės administracijai- 3823,05Eur.(152,0Eur) ; Valstybės vaiko teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnybai prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (krizių centro projekto lėšos)-1748,16 ir (globos centro projekto lėšos) -3211,52Eur; (šeimos modelio) projekto lėšos -3840,0Eur. Viso – 13427,81Eur.

5. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Šio straipsnio suma 166984,83Eur. Tai yra atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai 108676,52Eur, sukauptos gautinos sumos už einamąjį ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto: priskaičiuotas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos 6053,02Eur; skolos tiekėjams 22,0Eur.; iš savivaldybės biudžeto DU ir soc. draudimo įmokos -58134,12Eur komunalinius mokesčius, kitos paslaugas – 952,48Eur, KFŠ – 1126,05Eur sukauptos gautinos sumos už kitas paslaugas.

6. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Tai banko atsiskaitomųjų sąskaitų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 44714,88Eur, kurį sudaro iš KFŠ – 9592,63Eur, iš valstybės biudžeto lėšų (vaiko pinigai 152Eur; 30,02Eur.) – 25597,58Eur ,2% iš VMĮ – 2127,57Eu;Projektų lėšos: Krizių centro lėšos – 1045,80Eur.; Globos centro lėšos -2783,30Eur; šeimos modulio projekto lėšos -3568,0Eur.

7. D. Finansavimo sumos. 2019 metų II ketvirtį finansavimo sumų likutinė vertė: 662082,46Eur. t.sk. iš valstybės biudžeto (ilgalaikio turto likutinė vertė, atsargos) – 635476,04Eur.; iš savivaldybės biudžeto (atsargos) – 139,13Eur.; KFŠ- gautinos finansavimo sumos -5213,25Eur; KFŠ - (ilgalaikio turto likutinė vertė, atsargos) – 9533,84Eur.; nepanaudotos lėšos banke KFŠ- 9592,63Eur.; paramos lėšos – 2127,57Eur.

8. E.II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šio straipsnio suma 182139,0Eur. Tai yra tiekėjams mokėtinos sumos 3417,48Eur, sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokos 108676,52Eur, už einamąjį ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos 70045,0Eur.

9. A. I. Finansavimo pajamų straipsnyje nurodytos priskaitytos finansavimo pajamos, tenkančios per ataskaitinį laikotarpį patirtoms pagrindinės veiklos sąnaudoms –665911,0Eur.

10. B. Pagrindinės veiklos sąnaudų straipsniuose nurodytos per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos -663504,0Eur.

Direktorius

Vyr. buhalterė



Romutis Žebuolis

Česlova Sužiedėlienė