

VIEŠOJI ĮSTAIGA „VAIKO UŽUOVĖJA“

J.Janonio G. 2-1 , Biržai
KODAS 155324419

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2021 M. KOVO 31 D.

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS „VAIKO UŽUOVĖJA“ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021M. KOVO 31 D.

I. BENDROJI DALIS

1. Bendrieji duomenys apie viešojo sektoriaus subjektą

Biržų rajono viešoji įstaiga „Vaiko užuovėja“ įsteigta Lietuvos evangelikų reformatų Bažnyčios-Unitas Lithuania – Sinodo Konsistorijos posėdžio, įvykusio 2003m. rugsėjo 21d. nutarimu.

Viešoji įstaiga „Vaiko užuovėja“ įsteigta stacionari socialinių paslaugų įstaiga, veikianti pagal „Vaiko užuovėjos“ ir savivaldybės jungtinės veiklos sutartį, teikianti globos (rūpybos), ugdymo ir socialines paslaugas be tėvų globos likusiems vaikams, kuriems nustatyta laikinoji ar nuolatinė globa, arba laikinai globos namuose apgyvendintiems vaikams tol, kol bus išspręstas jų grąžinimo tėvams ar globėjams klausimas. Viešoji įstaiga „Vaiko užuovėja“ savo veiklą pradėjo 2004m. vasario 4d. Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas AB SEB banke, savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos įstatymais, vyriausybės nutarimais ir kitais teisės aktais bei įstaigos įstatais, direktoriaus įsakymais.

2017 m. rugsėjo 1d. pasirašyta teisių ir pareigų perleidimo sutartis tarp Lietuvos evangelikų reformatų Bažnyčios-Sinodo (Perdavėjas) ir Biržų r. savivaldybės (Perėmėjas) NR.SS-76, kuria perduodamos dalininko turtinės ir neturtinės teisės bei pareigos perėmėjui nuo 2017 m. rugsėjo 15 d.

2. Kita informacija

Šiame Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinyje informacija pateikiama už tarpinį ataskaitinį laikotarpį, kuris prasideda 2021 m. sausio 1 d. ir baigiasi 2021 m. kovo 31 d.

Kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų nėra

Filių nėra.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai. Euro įvedimo pradžia 2015 m. sausio 1 d.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Įstaiga taiko parengtą ir papildytą apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaita būtų vedama vadovaujantis LR Buhalterinės apskaitos įstatymu, LR Finansų ministro įsakymu „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklių patvirtinimo“ (2004m. lapkričio 22 d. Nr. 1K-372) bei kitais teisės aktais.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, tęstinumo principai. Apskaitos registrai, didžioji knyga vedami kiekvieną mėn.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Finansinės būklės ataskaitos pastabos

Finansinės būklės ataskaita – 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas

Nematerialus turtas

2021 m. sausio 1d. nematerialaus turto likutinė vertė yra 1,00 Eur
 2021 m. kovo 31 d. nematerialaus turto likutinė vertė yra 1,00 Eur
 Nematerialus ilgalaikis turtas yra buhalterinė programa „Biudžetas VS“.

Ilgalaikis materialus turtas

2021 m. sausio 1d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 58648,65 Eur.
 Per 2021 m. I ketvirtį nebuvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto.
 Per 2021 m. I ketvirtį nebuvo nurašyta ilgalaikio materialiojo turto.
 Per 2021 m. I ketvirtį priskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas 1139,16 Eur.
 2021 m. kovo 31 d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 57509,49 Eur.

Ilgalaikiam materialiam turtui priklauso:

Pastatas, kurio likutinė vertė 990,44 eurų.

Pastatų ir statinių grupei priklauso pavėsinė, kurios likutinė vertė 0,31 euro, jau pilnai susidėvėję.

Transporto priemonės, likutinė vertė 55618,14 eurų.

Kita įranga ir įrengimai tai priešgaisrinė signalizacija, kurios likutinė vertė 0,29 euro.

Kitas materialusis turtas tai baldai, šaldytuvai viryklės ir kt., kurių likutinė vertė 900,31 eurų

Atsargos

Trumpalaikis turtas, kurio yra iš viso už 90,32 Eurų

Dyzelinis kuras (bake) 90,32 Eurų

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra piniginių lėšų

Banko sąskaitose 4670,12 Eurų

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Skolos tiekėjams 2315,93 Eurų

Istaigos pavadinimas	Isiskolinimas	Suma Eur
Komunalinės paslaugos:		
UAB 'Litesko'	Už patalpų šildymą	218,68
AB „Energijos skirstymo operatorius“	Už elektrą	56,25
UAB „Ignitis“	Už elektrą	96,23
UAB „Lenauda“	Patalpų ir vandens šildymo paslauga	1214,56
UAB „Biržų vandenys“	Vandens tiekimas	110,76
UAB „Panėvėžio regiono atliekų tvarkymo centras“	Atliekų tvarkymo paslauga	24,93
	Viso:	1721,41
Telia Lietuva AB	Ryšio paslauga	88,08
	Viso:	88,08
Kitos prekės ir paslaugos:		
UAB 'NORFOS MAŽMENAI'	Prekės	110,19
UAB „Bikuvos prekyba“	Prekės	21,46
UAB „KESKO SENUKAI“	Prekės	196,75
UAB „Gintarinė vaistinė“	Vaistai	27,86
UAB „VIADA“	Kuras	45,18
UAB „EGV kompanija“	Paslaugos	10,29

Biržų mokykla-darželis „Vyturėlis“	Paslauga	25,25
UAB „Nevda“	Paslauga	60,00
Petro Kiseliūno ind. įmonė	prekės	26,11
	Viso:	523,09

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai soc.draudimo įmokos yra 14850,81 Eur

Pavadinimas	Įsiskolinimas	Suma Eur
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	Darbo užmokestis	8714,14
	PVSD mokestis draudėjui	319,70
	Pajamų mokestis	2113,35
	PVSD mokestis apdraustajam	3703,62
	Viso:	14850,81

Sukauptos mokėtinos sumos yra 13903,53 Eur

Pavadinimas	Įsiskolinimas	Suma Eur
Atostogų kaupiniai ir socialinis draudimas	Atostogų kaupiniai	13661,72
	PVSD mokestis draudėjui	241,81
	Viso:	13903,53

2. Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

Veiklos rezultatų ataskaita – 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas

Finansavimo pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota suma, lygi pagrindinės veiklos sąnaudoms kompensuoti panaudotai finansavimo sumų daliai, 167112,90 Eur, t.sk. pagal finansavimo šaltinius.

	Eur
Iš savivaldybės biudžeto	56988,91
Iš valstybės biudžeto	3047,57
Iš kitų šaltinių	181,02
Iš viso:	60217,50

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota pagrindinės veiklos kitos pajamos 4055,32 Eur (iš jų pajamos už suteiktas globos paslaugas 4055,32 Eur)

3. Kita informacija

Numatomas ar jau vykstantis (bet iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos nesibaigsiantis) viešojo sektoriaus subjekto restruktūrizavimas, numatomas veiklos nutraukimas – nėra

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčiai nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės laikotarpio dienos – nėra.

Sandoriai užsienio valiuta per ataskaitinį laikotarpį – sandorių užsienio valiuta nebuvo.

Sprendimai dėl teisinių ginčų – nėra

Reikšmingi įvykiai po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos – nėra.

L.e.p.Direktorius



Renaldas Simėnas

Buhalterė



Virginija Ivanauskienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

VŠĮ „Vaiko užuovėja“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

155324419, J.Janonio g.2-1 Biržai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. gegužės 5 d. Nr. 5-69

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		57 510,49	4 448,43
I.	Nematerialusis turtas		1,00	410,28
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,00	410,28
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		57 509,49	4 038,15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		990,44	1 004,36
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,31	0,31
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,29	0,29
II.6	Transporto priemonės		55 618,14	1 978,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		900,31	1 054,39
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		37 570,01	35 678,96
I.	Atsargos		90,32	140,24
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		90,32	140,24
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		32 809,57	30 461,63
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės imokos		64,19	99,19

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		32 745,38	30 362,44
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 670,12	5 077,09
	IŠ VISO TURTO:		95 080,50	40 127,39
D.	FINANSAVIMO SUMOS		60 799,34	9 447,37
I.	Iš valstybės biudžeto			2 516,63
II.	Iš savivaldybės biudžeto		56 429,27	1 750,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		4 370,07	5 179,93
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		31 192,27	23 738,71
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		31 192,27	23 738,71
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2 315,93	2 007,02
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14 850,81	13 631,29
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13 903,53	8 100,40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		122,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		3 088,89	6 941,31
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 088,89	6 941,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(484,50)	87,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 573,39	6 853,45
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		95 080,50	40 127,39

L.e.p.Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Renaldas Simėnas

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Virginija Ivanauskienė

(vardas ir pavardė)

VšĮ „Vaiko užuovėja“

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

155324419, J.Janonio g.2-1 Biržai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2021 m. gegužės 5 d. Nr. 5-68

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		64 272,82	58 502,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		60 217,50	55 678,66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3 047,57	1 898,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		56 988,91	53 568,72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		181,02	211,80
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4 055,32	2 823,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4 055,32	2 823,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		64 757,32	58 414,56
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		48 300,34	45 921,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 139,16	438,96
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5 887,03	5 041,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		740,10	567,32
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		89,00	155,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6 081,81	4 517,79
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		1 150,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		555,88	601,73
XIV.	KITOS		814,00	1 170,72
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(484,50)	87,86
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(484,50)	87,86
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(484,50)	87,86
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e.p.Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 (parašas)

Renaldas Simėnas
 (vardas ir pavardė)

Buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 (parašas)

Virginija Ivanauskienė
 (vardas ir pavardė)

nacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte (forma)

155324419, I. Janonio g. 2-1, Biržai Vsl „Vaiko užuovėja“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota užsienio viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų o sumų (gautinų) pasikeitimas		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
valstybės biudžeto (išskyrus valstybės udžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos įjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių ganizacijų);	607,00	3 327,40					(3 327,40)			(607,00)		
piniginiam turtui įsigyti												
toms išlaidoms kompensuoti	607,00	3 327,40					(3 327,40)			(607,00)		
savivaldybės biudžeto (išskyrus vivaldybės biudžeto asignavimų dalį, utą iš Europos Sąjungos, užsienio lstybių ir tarptautinių organizacijų);	57 272,52	40 381,69					(41 224,94)				56 429,27	
piniginiam turtui įsigyti	57 272,52	2 880,05					(3 723,30)				56 429,27	
toms išlaidoms kompensuoti		37 501,64					(37 501,64)	**				
Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir rptaautinių organizacijų (finansavimo umų dalis, kuri gaunama iš Europos ajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš lstybės ar savivaldybės biudžetų ES ojektams finansuoti);												
piniginiam turtui įsigyti												
toms išlaidoms kompensuoti												
kitų šaltinių;	4 551,09						(181,02)				4 370,07	
piniginiam turtui įsigyti	2 576,49						(181,02)				2 395,47	
toms išlaidoms kompensuoti	1 974,60										1 974,60	
viso finansavimo sumų	62 430,61	43 709,09					(44 733,36)			(607,00)	60 799,34	