

VIEŠOJI ĮSTAIGA „VAIKO UŽUOVĖJA“

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

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2021 M. BIRŽELIO 30 D.

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS „VAIKO UŽUOVĖJA“ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 M. BIRŽELIO 30 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 2003 m. rugsėjo 21 d. 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 bei 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 2004 m. vasario 4 d. 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 1 d. 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. birželio 30 d.

Kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų nėra

Filialų nėra.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – curais. 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 Būhalterinės apskaitos įstatymu, LR Finansų ministro įsakymu „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų būhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklių patvirtinimo“ (2004 m. lapkričio 22 d. Nr. 1K-372) bei kitais teisės aktais.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašų 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 1 d. nematerialaus turto likutinė vertė yra 1,00 Eur

2021 m. birželio 30 d. nematerialaus turto likutinė vertė yra 1,00 Eur

Nematerialus ilgalaikis turtas yra buhalterinė programa „Biudžetas VS“.

Ilgalaikis materialus turtas

2021 m. sausio 1 d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 58648,65 Eur.

Per 2021 m. II ketvirtį nebuvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto.

Per 2021 m. II ketvirtį priskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas 1563,54 Eur.

2021 m. birželio 30 d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 55946,95 Eur.

Ilgalaikiams materialiam turtui priklauso:

Pastatas, kurio likutinė vertė 986,96 eurų.

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

Transporto priemonės, likutinė vertė 54096,60 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 861,79 eurų

Atsargos

Trumpalaikis turtas, kurio yra iš viso už 137,42 Eurų

Dyzelinis kuras (bake) 137,42 Eurų

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra piniginių lėšų

Banko sąskaitose 5710,49 Eurų

Trumpalaikiai įsipareigojimai:

Skolos tiekėjams 1314,59 Eurų

Istaigos pavadinimas	Isiskolinimas	Suma Eur
Komunalinės paslaugos:		
UAB "Litesko"	Už administracines išlaidas	1,56
AB „Energijos skirstymo operatorius“	Už elektrą	84,45
UAB „Ignitis“	Už elektrą	121,39
UAB „Lenauda“	už vandens šildymo paslauga	244,21
UAB „Biržų vandenys“	Vandens tiekimas	35,43
UAB „Panėvėžio regiono atliekų tvarkymo centras“	Atliekų tvarkymo paslauga	24,38
Biržų rajono savivaldybės administracija	Už elektros energiją	20,41
	Viso:	531,83
Telia Lietuva AB	Ryšio paslauga	77,92
	Viso:	77,92
Kitos prekės ir paslaugos:		
UAB "NORFOS MAŽMENA"	Prekės	60,64
UAB „Bikuvos prekyba“	Prekės	7,67
UAB „KESKO SENUKAI“	Prekės	111,40
V. Keršulio įmonė	prekės	8,00
UAB „VIADA“	Kuras	236,74
UAB „EGV kompanija“	Paslaugos	10,29
Biržų mokykla-darželis „Vyturėlis“	Paslauga	30,50
UAB „Nevda“	Paslauga	52,00
V. Undzėno įmonė	paslaugos	12,10
Darbų saugos paslaugos UAB	paslaugos	55,00
Karolina ir Lera UAB	prekės	47,50
Kristina Juodokienė	paslaugos	42,00
T. Taurienės komercinė prekybos įmonė	prekės	31,00
	Viso:	704,84

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai soc. draudimo įmokos yra 14999,97 Eur

Pavadinimas	Isiskolinimas	Suma Eur
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	Darbo užmokestis	9269,84

	Pajamų mokestis	2079,59
	PVSD mokestis apdraustajam	3357,12
	Viso:	14999,97

Sukauptos mokėtinės sumos yra 11107,33 Eur

Pavadinimas	Isiskolinimas	Suma Eur
Atostogų kaupiniai ir socialinis draudimas	Atostogų kaupiniai	10914,15
	PVSD mokestis draudėjui	193,18
	Viso:	11107,33

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, 115384,38 Eur, t.sk. pagal finansavimo šaltinius.

	Eur
Iš savivaldybės biudžeto	108382,17
Iš valstybės biudžeto	6464,17
Iš kitų šaltinių	538,04
Iš viso:	115384,38

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota pagrindinės veiklos kitos pajamos 7836,25 Eur (iš jų pajamos už suteiktas globos paslaugas 7836,25 Eur)

3. Kita informacija

Numatomas ar jau vykstantis (bet iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos nesibaigiantis) 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. rugpjūčio 9 d. Nr. 5-121

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		55 946,95	4 018,29
I.	Nematerialusis turtas		1,00	164,64
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,00	164,64
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		55 945,95	3 853,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		986,96	1 000,88
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		54 096,60	1 836,30
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		861,79	1 015,87
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		35 193,16	37 591,79
I.	Atsargos		137,42	190,16
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		137,42	190,16
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		29 345,25	31 421,96
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		64,19	99,19

III.3	Gautinos finansavimo sumos		
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		
III.5	Sukauptos gautinos sumos	29 281,06	31 322,77
III.6	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos	5 710,49	5 979,67
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	91 140,11	41 610,08
	IŠ VISO TURTO:	59 998,81	9 743,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 251,24
I.	Iš valstybės biudžeto	55 809,76	1 854,05
II.	Iš savivaldybės biudžeto		
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	4 189,05	4 638,33
IV.	Iš kitų šaltinių	27 421,89	25 015,98
E.	ISIPAREIGOJIMAI		
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	27 421,89	25 015,98
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	1 314,59	1 764,25
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	14 999,97	15 151,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	11 107,33	8 100,40
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3 719,41	6 850,48
F.	GRYNASIS TURTAS		
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka	3 719,41	6 850,48
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	146,02	(2,97)
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	3 573,39	6 853,45
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	91 140,11	41 610,08

L.e.p. Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Renaldas Simėnas

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. rugpjūčio 9 d. Nr. 5-120

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		123 220,63	114 075,25
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		115 384,38	108 846,71
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6 464,17	4 676,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		108 382,17	103 416,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		538,04	753,40
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7 836,25	5 228,54
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7 836,25	5 228,54
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		123 074,61	114 078,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		93 281,49	91 681,16
II.	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 702,70	869,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8 379,82	7 060,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		770,10	925,32
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		145,00	918,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12 123,06	9 236,14
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		2 875,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 436,24	1 792,02
XIV.	KITOS		1 361,20	1 596,24
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		146,02	(2,97)
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 NUOSAVYBES METODO ĮTAKĄ		146,02	(2,97)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		146,02	(2,97)
L.	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)

Būhalterė

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

Virginija Ivanauskienė

(vardas ir pavardė)

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

155324419. J. Janonio g.2-1 Biržai Vsl. Vaiko užuovėja“

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINE PASKIRTI IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPI

PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

[illegible]

