

UKMERGĖS VAIKŲ GLOBOS NAMAI

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2015 metų metinių finansinių ataskaitų

I. Bendroji dalis

1. Ukmergės vaikų globos namai yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Ukmergės vaikų globos namų buveinės adresas: Vilniaus g. 87, Vilnius, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 190990058.
2. Ukmergės vaikų globos namai yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų.
3. Ukmergės vaikų globos namų savininkas yra Ukmergės rajono savivaldybės taryba. Ji keičia ir tvirtina Ukmergės vaikų globos namų nuostatus, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.
4. Ukmergės vaikų globos namai neturi kontroliuojamų įstaigų.
5. Ukmergės vaikų globos namų veikla finansuojama pagal programą Nr. 6 „Sveikatos apsaugos ir socialinės paramos programa“ ir pagal programą Nr. 5 „Žinių visuomenės plėtros programa“. Buvo skirta lėšų pagal programą Nr. 9 „Savivaldybės valdymo programa“ pagal priemonę „Darbo rinkos politikos rengimas ir įgyvendinimas“. 2015 m. spalio mėnesį su Ukmergės rajono savivaldybės administracija buvo pasirašytos sutartys „Dėl neformaliojo švietimo programų atitikties“ ir įgyvendintos keturios NVŠ programos.
6. Įstaigai 2015 metų gruodžio 31 d. buvo patvirtintas maksimalus etatų skaičius 67 etatai. Ukmergės vaikų globos namų direktoriaus įsakymu patvirtintas pareigybių sąrašas 65,75 pareigybėms. Neužimtų etatų vidurkis per 2015 metus buvo 8 etatai. Iš jų 2,5 etato neužimta specialistų, kurių paslaugos gali būti organizuojamos, nesteigiant šių specialybių. 2015 metų pradžioje vaikų globos namuose gyveno 69 vaikai. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Socialinės apsaugos ir darbo ministro 2014 m. balandžio 7 d. įsakymu Nr. A1 – 181 patvirtintais Socialinę globą teikiančių darbuotojų darbo laiko sąnaudų normatyvais, etatų sąrašė buvo numatyta 15 socialinio darbuotojo ir 26 socialinio darbuotojo padėjėjo pareigybės. Metų bėgyje mažėjant vaikų skaičiui, kito etatų užimtumas. Vidutinis darbuotojų skaičius 2015 metais buvo 61 darbuotojas.
7. Ukmergės vaikų globos namai vykdo nuostatuose nurodytas funkcijas – teikia globos (rūpybos), ugdymo ir socialines paslaugas be tėvų globos likusiems vaikams, kuriems nustatyta laikinoji arba nuolatinė globa ir rūpyba. Ukmergės vaikų globos namuose vykdoma ikimokyklinio ugdymo programa (darželio grupė), kurioje 2015 metais dalyvavo 8 globos namų vaikai. Finansinių 2015 metų pabaigoje įstaigoje gyveno 61 vaikas, iš jų: 18 vaikų, apgyvendintų iki 2007.01.01 ir 43 vaikai, apgyvendinti po 2007.01.01. Įstaigai patvirtintas planinis vietų skaičius 72.
8. Ukmergės vaikų globos namai teikia ketvirčių tarpines finansines ataskaitas ir metines finansines ataskaitas už pilnus finansinius biudžetinius metus. Finansinių ataskaitų formos užpildytos pagal VSAFAS reikalavimus.
9. Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir euro centais.
10. Svarbi sąlyga, kuria veikia viešojo sektoriaus subjektas Ukmergės vaikų globos namai, ir kuri gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą – pakankamas ir savalaikis įstaigos finansavimas, užtikrinantis normalų įstaigos funkcionavimą, atitinkantį higienos normų, socialinės globos normų ir kitus reikalavimus.

II. Apskaitos politika

11. Ukmergės vaikų globos namų parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
12. Ukmergės vaikų globos namų apskaitos politika 2015 metais nekeista ir nepildyta.
13. Ukmergės vaikų globos namai, tvarkydami buhalterinę apskaitą ir sudarydami finansines ataskaitas, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, patvirtintais VSAFAS, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
14. Per ataskaitinius finansinius 2015 metus apskaitinių įverčių keitimų ir klaidų taisymų nebuvo (priedas P1). Apskaitos klaida laikoma esmine tada, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės. Esminių apskaitos klaidų 2015 metais nenustatyta.
15. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo ar amortizacijos normatyvai nebuvo keisti.

16. Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas, jei atitinka 13 – ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinėse ataskaitose nematerialusis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo (jei jis yra) sumą. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti įstaigos direktoriaus įsakymu. 2015 metų pabaigoje įstaigoje turimas nematerialus turtas yra visiškai amortizuotas, tačiau naudojamas įstaigos veikloje (kompiuterinės programos).

17. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialus turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, kaip tai nustatyta VSAFAS. Įsigytas ilgalaikis materialus turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, kaip nurodyta ilgalaikio materialaus turto apskaitos tvarkos apraše. Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialus turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo (jei jis yra) sumą. Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus įstaigos direktoriaus įsakymu. Jei turtas perduodamas ar nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos. Kultūros vertybių įstaiga neturi. Visiškai nusidėvėto bet naudojamo ilgalaikio turto įsigijimo vertė 2015 metų pabaigoje sudarė 44,4 tūkst. eurų. Palyginus su 2014 metais, ši suma padidėjo 50%, nes per 2015 metus nusidėvėjo daug kompiuterinės įrangos, vaizdo stebėjimo ir apsauginės signalizacijos sistemos, lengvasis automobilis VW SHARAN, surenkamas kiemo baseinas. Per 2015 metus įsigyta ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina už 179,3 tūkst. eurų. Iš jų: už 2,9 tūkst. eurų atliktas kapitalinis tvoros, esančios Siesikuose, Barų g. 1, remontas, kurio sąnaudos pripažintos kaip esminio pagerinimo darbai, didinantys kitų statinių įsigijimo vertę; už 13,8 tūkst. eurų pirktas lengvasis 9 vietų automobilis, kuriam įsigyti buvo panaudotos valstybės biudžeto lėšos 6,0 tūkst. eurų ir rėmėjų lėšos 7,8 tūkst. eurų; ; už 0,6 tūkst. eurų, naudojant spec. lėšas, įsigytas kompiuteris; taip pat už rėmėjų lėšas įsigyti du šiltnamiai, kurių įsigijimo savikaina po 0,9 tūkst. eurų; neatlygintinai gauta iš Labdaros fondo „Vienybė“ lauko sporto įranga už 0,5 tūkst. eurų; vadovaujantis Ukmergės rajono savivaldybės tarybos 2015 m. gegužės 21 d. sprendimu Nr. 7-46, padidinta Ukmergės vaikų globos namų patikėjimo teise

valdomo pastato, esančio Ukmergės r. sav., Siesikų sen., Siesikų mstl., Barų g. 1, vertė 159,7 tūkst. eurų. Nurašyta netinkamo naudoti turto įsigijimo savikaina už 3,0 tūkst. eurų.

18. Atsargos

Atsargos įstaigoje apskaitomos vadovaujantis 8 – uoju VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, įstaiga taiko konkrečių kainų metodą. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto nurašoma į to laikotarpio sąnaudas. Naudojamo ūkinio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais apskaitoma nebalansinėse sąskaitose.

19. Finansinis turtas

Finansinio turto, kaip investicijų į kontroliuojamus subjektus, obligacijų, vekselių, kitų ne nuosavybės vertybinių popierių, taip pat gautų ar suteiktų paskolų įstaiga neturi.

20. Biologinis turtas

Biologinio turto įstaiga neturi.

21. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 – VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – tai įstaigos iš valstybės biudžeto, savivaldybių biudžetų, iš rėmėjų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti vaikų globos namų nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinę atlygį įsigytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

22. Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17 – ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansinius įsipareigojimus įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, paslaugų, prekių ar darbų atlikimo kvitus, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus įsipareigojimus pagrindžiančius dokumentus. Finansiniai įsipareigojimai pagal trukmę grupuojami į ilgalaikius ir trumpalaikius. Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų neturi, apskaito tik trumpalaikius įsipareigojimus: mokėtinas sumas tiekėjams, mokėtinas sumas darbuotojams pagal darbo užmokestį, mokėtinas sumas VMI ir Sodrai, pervestinas sumas į biudžetą už parduotą turtą. Mokėtinos sumos tiekėjams registruojamos pagal iš tiekėjų gautų sąskaitų faktūrų ir kitų dokumentų surašymo datą. Su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos apskaitoje registruojamos pagal kiekvieno mėnesio, už kurį mokamas darbo užmokestis, darbo užmokesčio priskaitymo žiniaraščių paskutinės mėnesio dienos datą. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami eurais. Įsipareigojimų užsienio valiuta 2015 metais įstaiga neturėjo. Trumpalaikės mokėtinos sumos tiekėjams 2015 metų pabaigoje – 0,2 tūkst. eurų, kiti trumpalaikių įsipareigojimų įstaigoje metų pabaigoje nėra.

23. Finansinė nuoma (lizingas).

Nuomos sandorių, finansinės nuomos (lizingo) įstaiga 2015 metais nesudarė.

24. Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami apskaitoje, kai atitinka visus 18 – ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ išvardytus pripažinimo kriterijus. Atidėjiniai 2015 metais įstaigos apskaitoje pripažinti nebuvo.

25. Segmentai

25 – asis VSAFAS „Segmentai“ nustato viešojo sektoriaus subjekto informacijos apie segmentus pateikimo finansinių ataskaitų rinkinyje tvarką ir principus. Ukmergės vaikų globos namai, vadovaudamiesi minėto standarto nuostatomis, finansinėse ataskaitose pateikia informaciją pagal veiklos segmentą „Socialinė apsauga“ ir „Švietimas“. Antrinių segmentų įstaiga neišskiria ir informacijos neteikia (priedas P2).

26. Pajamų ir sąnaudų apskaita

Pajamos įstaigoje pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10 – uoju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 – uoju VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamos pripažįstamos tik tuomet, kai yra tenkinamos šios sąlygos: tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kad įstaiga gali patikimai įvertinti pajamas, kad įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodamos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduotas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Visos įstaigos pajamos skirstomos į pagrindinės veiklos pajamas, kitos veiklos pajamas, finansinės ir investicinės veiklos pajamas. Pagrindinės veiklos pajamos – tai pajamos, gautos vykdant nuostatuose nustatytą veiklą. Per 2015 metus įstaiga gavo 13,6 tūkst. eurų už atsitiktines paslaugas, 82,3 tūkst. eurų – kaip globos ir rūpybos išmokas vaikams (tame tarpe apskaityti tėvų alimentai). Pajamos, gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskiriama prie pagrindinės veiklos, priskiriamos prie kitos veiklos pajamų. Tokių pajamų 2015 metais įstaiga neuždirbo.

Sąnaudos įstaigoje pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos vadovaujantis 11 – VSAFAS Sąnaudos“ nuostatomis. Sąnaudos registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kai jos buvo padarytos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal šiuos dokumentus: sąskaitas faktūras, išmokėjimo žiniaraščius (darbo užmokesčio, socialinių išmokų), įvairius kitus dokumentus, kaip pažymas, aktus ir pan. Sąnaudos yra grupuojamos pagal tai, kokią įstaigos veiklą vykdant jos buvo padarytos. Išskiriamos šių sąnaudų grupės: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės bei investicinės veiklos sąnaudos. Prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų įstaiga priskiria delspinigių sąnaudas. Įstaiga pasibaigus finansiniams metams, registruoja sukauptas atostoginių sąnaudas ir nuo jų sukauptas valstybinio socialinio draudimo sąnaudas. Atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sukauptos sąnaudos perskaičiuojamos kartą metuose pagal finansinių metų paskutinio mėnesio paskutinės dienos būklę, tai yra gruodžio 31 d (priedas P22).

27. Sandoriai užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21 – ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“. Įstaiga sandorių užsienio valiuta nesudaro. Ukmergės vaikų globos namai turi rėmėjų užsienyje, kurie perveda pinigines sumas į įstaigos sąskaitas užsienio valiuta. Įstaiga, gavusi paramą į atsiskaitomąją sąskaitą banke užsienio valiuta iškart lėšas konvertuoja į eurus. Atsiskaitymai užsienio valiuta nevykdomi.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

28. Ukmergės vaikų globos namai, sudarydami aiškinamąjį raštą, pateikia pastabas, kurios yra privalomos pagal 6 – ojo ir kitų VSAFAS reikalavimus. Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

- 29. Ukmergės vaikų globos namai per 2015 metus ataskaitinių įverčių nekeitė ir klaidų netaisė.
- 30. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2015 metų gruodžio 31 dienos neužregistruota.
- 31. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.
- 32. Įstaigoje vagysčių ar kitokio turto praradimo per 2015 metus nenustatyta.
- 33. Reikšmingų įvykių 2015 metais Ukmergės vaikų globos namai neišskiria.

34. Finansinės būklės ataskaitoje atitinkamuose straipsniuose įrašytų sumų detalizavimas:

- 34.1 Ilgalaikis turtas atvaizduotas likutine verte, nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesinis metodas. Ilgalaikio materialaus turto likutine verte 2015 metų pabaigoje įstaiga turėjo už 898,3 tūkst. eurų. Vaikų globos namai savo veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį turtą, kurio įsigijimo vertė 2015 m. pabaigoje buvo 44,4 tūkst. eurų. Nenaudojamo ar netinkamo naudoti ilgalaikio turto nėra (priedas P4).
- 34.2 Ilgalaikis nematerialus turtas – tai programinė įranga: buhalterinė programa „Biudžetas“ ir programa Microsoft Windows 7 HP 64 – bit LT. Šios programos yra visiškai amortizuotos bet naudojamos įstaigos veikloje (priedas P3).
- 34.3 Biologinio turto įstaigoje nėra.
- 34.4 Trumpalaikis turtas – atsargos – detalizuotas priede P8.
- 34.5 Išankstinių apmokėjimų straipsnyje įrašytos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 0,8 tūkst. eurų, iš jų: – draudimo sąnaudos 2016 metams – 0,6 tūkst. litų; spaudos prenumeratos sąnaudos 2015 metams – 0,1 tūkst. litų; išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro: išankstiniai apmokėjimai už spaudos prenumeratą – 0,1 tūkst. litų. Spaudos prenumeratos sumos, transporto draudimo, medicinos kabineto draudimo bei vaikų gyvybės draudimo sumos lygiomis dalimis mėnesiais nurašomos į ataskaitinių laikotarpių sąnaudas (priedas P9).
- 34.6 Per vienerius metus gautinas sumas 2015 metų pabaigoje sudaro: gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 3,3 tūkst. eurų; gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš savivaldybių (vaikų socialinės globos išmokos 152 Eur) – 5,7 tūkst. eurų; sukauptas gautinas sumas 22,3 tūkst. eurų sudaro sukaupti atostoginiai metų pabaigoje su įmokomis Sodrai – 22,1 tūkst. eurų, ir sukauptos gautinos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 0,2 tūkst. eurų (priedas P10).
- 34.7 Pinigų likutis finansinių metų pabaigoje bankų sąskaitose buvo 82,0 tūkst. eurų, iš jų: - 7,1 tūkst. eurų sudaro lėšos, gautos iš kitų šaltinių (rėmėjų lėšos), turinčios tikslinę paskirtį; 11,2 tūkst. eurų – nepanaudotos spec. lėšų pajamos; 47,7 tūkst. eurų – savivaldybių biudžetų lėšos už trumpalaikę ir ilgalaikę vaikų globą; 16,0 tūkst. eurų – nepanaudotos vaikų globos (rūpybos) išmokų lėšos (priedas P11).
- 34.8 Finansavimo sumos detalizuotos 20 VSAFAS 4 priede. Per 2015 metus iš valstybės biudžeto gauta lėšų 240,6 tūkst. eurų. Iš jų vaikų, apgyvendintų globos namuose iki 2007.01.01, išlaikymui buvo gauta 225,1 tūkst. eurų; 6,0 tūkst. eurų gauta lengvojo automobilio įsigijimui; 6,3 tūkst. litų – mokinio krepšelio lėšos ikimokyklinio ugdymo grupės veiklai finansuoti; 0,6 tūkst. eurų gauta gyventojų užimtumo programai vykdyti; 2,6 tūkst. eurų gauta NVŠ programoms įgyvendinti. Iš Ukmergės rajono savivaldybės biudžeto gauta 379,2 tūkst. eurų, iš jų: vaikų, apgyvendintų po 2007.01.01 išlaikymui – 378,9 tūkst. eurų; 0,1 tūkst. eurų gauta iš Ukmergės raj. savivaldybės biudžeto papildomoms mokinių vežiojimo paslaugoms finansuoti; 0,2 tūkst. eurų gauta vaikų vasaros poilsio organizavimo programoms vykdyti. Iš kitų šaltinių (kitų VSS) gautos finansavimo sumos, išskyrus nemokamai gautą turtą, sudarė 33,8 tūkst. eurų, iš jų: iš Širvintų rajono savivaldybės administracijos už vaikų trumpalaikę ir ilgalaikę globą – 32,9 tūkst. eurų; iš Darbo biržos – 0,9 tūkst. eurų. Piniginė parama IŠ Lietuvos ir užsienio rėmėjų, gauta per 2015 metus, sudarė 8,5 tūkst. eurų. Taip pat iš Darbo biržos darbo rotacijos įgyvendinimo ir finansavimo sutarties vykdymui buvo skirta ES lėšų 2,2 tūkst. eurų. Viso gauta finansavimo sumų 664,3 tūkst. eurų (priedas P12). Neatlygintinai gautas turtas iš savivaldybės biudžeto – gyvenamojo korpuso Siesikų miestelyje įsigijimo vertės padidinimas 159,7 tūkst. eurų. Neatlygintinai gautas turtas iš kitų šaltinių 5,6 tūkst. eurų, iš jų: neatlygintinai gautas turtas iš Labdaros fondo „Vienybė“ už 2,5 tūkst. eurų, iš

Maisto banko už 0,1 tūkst. eurų, iš UAB „Clovin Baltic“ už 0,1 tūkst. eurų, iš UAB „Pasaulio Optika“ už 2,0 tūkst. eurų, iš užsienio rėmėjų už 0,9 tūkst. eurų. Kitiems viešojo sektoriaus subjektams perduotų finansavimo sumų per 2015 metus nebuvo. Finansavimo sumos, gautos iš savivaldybės biudžeto, pergrupuotos dėl atlikto ilgalaikio turto remonto, kurio išlaidos priskirtos esminio pagerinimo darbams, didinantiems statinių vertę 2,9 tūkst. eurų ir 46,5 tūkst. eurų pergrupuota dėl prekių įsigijimo. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (rėmėjų lėšos) pergrupuotos nusprendus įsigyti ilgalaikį turtą (priedas P12).

34.9 Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 0,2 tūkst. eurų. Tai įsiskolinimas už ryšių paslaugas ir mitybos paslaugas, gautas per 2015 m. gruodžio mėnesį (priedas P17).

34.10 Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų, taip pat įsiskolinimų Sodrai ir VMI įstaiga metų pabaigoje neturėjo.

34.11 Sukauptas mokėtinas sumas finansinių metų pabaigoje sudaro: sukaupti atostoginiai su įmokomis Sodrai metų pabaigoje – 22,1 tūkst. eurų.

34.12 Grynasis einamųjų metų perviršis – 21,8 tūkst. eurų.

35. Veiklos rezultatų ataskaitoje atitinkamuose straipsniuose įrašytų sumų detalizavimas:

35.1 Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už suteiktas transporto ir nakvynės paslaugas – 13,6 tūkst. eurų, vaikų socialinių globos išmokų pajamos – 79,9 tūkst. eurų, tėvų alimentai – 2,4 tūkst. eurų. Iš viso pajamų suma 95,9 tūkst. eurų (priedas P21).

Vyriausioji buhalterė

Zita Gipienė