

<b>Dokumento duomenys</b>	
Registracijos numeris	V9-164
Dokumento registracijos data	2021-05-14 14:48
Dokumento sudarytojo pavadinimas	Ukmergės globos centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Tarpinių finansinių ataskaitų pateikimas 2021 m. kovo 31 d.

<b>Parašų duomenys</b>	
Pasirašė (pareigos, vardas, pavardė, data)	Vyriausioji buhalterė, Zita Gipienė, 2021-05-14 14:12
Pasirašė (pareigos, vardas, pavardė, data)	Direktorius, Vygantas Kaselis, 2021-05-14 14:36
Pasirašė (pareigos, vardas, pavardė, data)	Raštinės administratorius, Irena Ruskonienė, 2021-05-14 14:48

<b>Papildomi duomenys</b>	
Išrašo suformavimo data	2021-06-29 15:37
Išrašo parengimo priežastis	
Išrašą parengęs darbuotojas	Vygantas Kaselis

# UKMERGĖS GLOBOS CENTRAS

## Sutrumpintas aiškinamasis raštas Prie 2021 m I-o ketvirčio ataskaitų

### I. Bendroji dalis

Ukmergės globos centras yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Ukmergės globos centro buveinės adresas: Vilniaus g. 87, Vilnius, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 190990058.

Ukmergės globos centras yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, Ukmergės rajono savivaldybės biudžeto ir iš kitų šaltinių.

Ukmergės globos centro savininkas yra Ukmergės rajono savivaldybės taryba. Ji keičia ir tvirtina Ukmergės globos centro nuostatus, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Ukmergės globos centras neturi kontroliuojamų įstaigų.

Ukmergės globos centras turi keturis apgyvendintus gyvenamuosius korpusus. 2021 m. kovo 31 dieną Siesikų miestelio gyvenamajame korpuse gyveno 10 vaikų, Ukmergės miesto gyvenamajame korpuse adresu Vilniaus g. 87 gyveno 7 vaikai, Ryto bendruomeniniuose vaikų globos namuose adresu Bugenių g. 39B gyveno 8 vaikai, Vilties bendruomeniniuose vaikų globos namuose adresu Vaižganto g. 39 gyveno 8 vaikai, pas budinčius globotojus gyveno 1 vaikas. Iš viso gyveno 34 vaikai, iš jų 6 vaikai, apgyvendinti iki 2007-01-01 ir 28 vaikai, apgyvendinti po 2007-01-01.

Įstaigai 2021 metų kovo 31 dienai yra patvirtintas maksimalus pareigybių skaičius 67 etatai. Įstaigoje direktoriaus įsakymu patvirtintas pareigybių sąrašas 50,45 pareigybėms. Iš patvirtintų 50,45 pareigybių yra 3,5 etato, kai specialistų paslaugos gali būti organizuojamos nesteigiant šių pareigybių. Vidutinis dirbančiųjų skaičius per I-ą ketvirtį buvo 52 darbuotojai.

Ukmergės globos centras vykdo nuostatuose numatytas funkcijas – teikia globos (rūpybos), ugdymo ir socialines paslaugas be tėvų globos likusiems vaikams, kuriems nustatyta laikinoji arba nuolatinė globa ir rūpyba, taip pat vykdoma veikla pagal priemonę „Globėjų ir tėvių rengimo ir vertinimo sistemos sukūrimas“.

Ukmergės globos centras teikia ketvirčių tarpines finansines ataskaitas, kuriose informacija pateikiama ją kaupiant nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos. Metines finansines ataskaitas teikia už pilnus finansinius biudžetinius metus.

Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

### II. Apskaitos politika

Ukmergės globos centras, rengdamas tarpines finansines ataskaitas už 2021 metus, taiko tą pačią apskaitos politiką, kaip ir metinių finansinių ataskaitų rinkiniui sudaryti.

Ukmergės globos centro apskaitos politika aprašyta 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

Parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Ukmergės globos centras, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir sudarydamas finansines ataskaitas, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, patvirtintais VSAFAS, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.

### III. Aiškinamojo rašto pastabos

Svarbi sąlyga, galinti paveikti tolesnę įstaigos veiklą, galėtų būti priimti Vyriausybės sprendimai dėl Ukmergės globos centro reorganizavimo, finansavimo nutraukimo, licencijos panaikinimo, veiklos sustabdymo ir pan.

Ukmergės globos centras per pirmą 2021 metų ketvirtį ataskaitinių įverčių nekeitė ir klaidų netaisė.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės I-o ketvirčio dienos neužregistruota.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.

#### **Finansinės būklės ataskaitoje** atitinkamuose straipsniuose įrašytų sumų detalizavimas:

**P1.** Ilgalaikis turtas atvaizduotas likutine verte, nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesinis metodas. Ilgalaikio turto balansine verte 2021 m. I-o ketvirčio pabaigoje įstaiga turi už 1033,4 tūkst. eurų. Ukmergės rajono savivaldybės administracija 2021 m. sausio 13 d. perdavė Ukmergės globos centrui nekilnojamąjį turtą – gyvenamąjį namą, ūkinį pastatą, kiemo statinius ir žemę – valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, esančius adresu Vėjų g. 12, Ukmergė. Turto įsigijimo vertė 113,0 tūkst. eurų.

**P2.** Biologinio turto įstaigoje nėra.

**P3.** Trumpalaikį turtą – atsargas – sudaro: medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių už 36,0 tūkst. eurų, iš jų: mokymo priemonės – 0,3 tūkst. eurų, medikamentai – 0,4 tūkst. eurų, kuras automobiliams – 0,4 tūkst. eurų, kanceliariinės, ūkio ir higienos priemonės – 11,2 tūkst. eurų, sandėlyje esantis neišduotas naudoti ūkinis inventorių – 23,7 tūkst. eurų; išduotas naudoti ūkinis inventorių, vadovaujantis patvirtinta įstaigoje inventoriaus išdavimo ir nurašymo tvarka, nurašomas į to laikotarpio, kada išduotas naudoti, sąnaudas, iškeliant į nebalansines sąskaitas, ir tokio turto, apskaitomo nebalansinėse sąskaitose, I-o ketvirčio pabaigoje yra už 122,2 tūkst. eurų.

**P4.** Išankstinių apmokėjimų eilutėje įrašyti išankstiniai mokėjimai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos – 2,0 tūkst. eurų, ir jas sudaro: būsimos transporto priemonių ir turto draudimų sąnaudos – 1,9 tūkst. eurų; būsimos prenumeratos sąnaudos – 0,1 tūkst. eurų. Būsimųjų laikotarpių sąnaudų sumos lygiomis dalimis mėnesiais nurašomos į ataskaitinių laikotarpių sąnaudas.

**P5.** Per vienerius metus gautinas sumas 131,8 tūkst. eurų I-o ketvirčio pabaigoje sudaro: gautinos finansavimo sumos – Ukmergės rajono savivaldybės biudžeto sumos kaip atlygis budintiems globotojams ir globėjams, nesusijusiems giminystės ryšiais, 12,0 tūkst. eurų; gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių (iš Širvintų rajono savivaldybės gautinos finansavimo sumos už trumpalaikę ir ilgalaikę vaikų globą) – 1,4 tūkst. eurų; gautinos finansavimo sumos pagal vykdomą GIMK ESFA projektą – 3,8 tūkst. eurų, viso gautinų finansavimo sumų 17,3 tūkst. eurų. Gautinas sumas už turto naudojimą ir suteiktas paslaugas 0,5 tūkst. eurų sudaro: vaikų globos (rūpybos) išmokos (160 Eur) – 0,2 tūkst. eurų ir suteiktos laikini vaikų apgyvendinimo paslaugos – 0,3 tūkst. eurų. Sukauptas gautinas sumas – 113,1 tūkst. eurų – sudaro sukaupti atostoginiai ketvirčio pabaigoje su Sodros įmokomis – 49,0 tūkst. eurų, sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto už paslaugas – 6,9 tūkst. eurų ir sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto už paslaugas – 53,4 tūkst. eurų; sukauptos finansavimo pajamos iš ESFA projekto - 3,8 tūkst. eurų. Kitas gautinas sumas 1,0 tūkst. eurų sudaro gautinos komunalinių sąnaudų kompensavimo sumos.

**P6.** Pinigų likutis I-o ketvirčio pabaigoje bankų sąskaitose yra 70,4 tūkst. eurų. Tai gautos iš kitų šaltinių (Širvintų rajono savivaldybės) ir iš Ukmergės rajono savivaldybės finansavimo sumos už ilgalaikę ir trumpalaikę ugdytinių globą – 52,8 tūkst. eurų, įstaigos pajamos už paslaugas – 1,5 tūkst. eurų; kitų šaltinių lėšos (tikslinė parama) – 5,5 tūkst. eurų, ugdytinių tėvų alimentai, vaikų globos (rūpybos) išmokos, tikslinis priedas – 9,7 tūkst. eurų, lėšos atskaitingų asmenų sąskaitose (kortelėse) – 0,9 tūkst. eurų.

**P7.** Finansavimo sumos detalizuojamos 20 VSAFAS 4 priede. Šis priedas prie tarpinės finansinės atskaitomybės neteikiamas.

**P8.** Tiekėjams mokėtinos sumos I-o ketvirčio pabaigoje sudaro 27,4 tūkst. eurų, tai yra pereinantis iš mėnesio į mėnesį įsiskolinimų už prekes ir paslaugas likutis, kuris detalizuotas pagal išlaidas formoje Nr. 4 „Mokėtinų sumų ataskaita“.

**P9.** Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai I-o ketvirčio pabaigoje sudaro 55,5 tūkst. eurų.

**P10.** Sukauptas mokėtinas sumas I-o ketvirčio pabaigoje sudaro sukaupti atostoginiai su įmokomis Sodrai 49,0 tūkst. eurų.

**P11.** Kitų trumpalaikių įsipareigojimų 2021 m. I-o ketvirčio pabaigoje nėra.

**P12.** Sukauptas perviršis I-o 2021 metų ketvirčio pabaigoje sudaro 47,1 tūkst. eurų. Įstaigos deficitas I-o ketvirčio pabaigoje 0,9 tūkst. eurų.

**Veiklos rezultatų ataskaitoje** atitinkamuose straipsniuose įrašytų sumų detalizavimas:

**P13.** pagrindinės veiklos kitas pajamas per 2021 m. pirmą ketvirtį sudaro pajamos už suteiktas vaikų laikino apgyvendinimo paslaugas 0,7 tūkst. eurų, socialinės globos ir rūpybos išmokų vaikams pajamos 10,9 tūkst. eurų; gauti vaikų išlaikymui pinigai 0,9 tūkst. eurų; gauti pagalbos pinigai budintiems globotojams 1,0 tūkst. eurų; tikslinis priedas budintiems globotojams 0,9 tūkst. eurų; globos (rūpybos) išmoka vaikams, gyvenantiems pas budinčius globotojus 0,9 tūkst. eurų. Iš viso pagrindinės veiklos kitų pajamų suma 15,3 tūkst. eurų;

**P14.** darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, lyginant su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, padidėjo 14,9 tūkst. eurų. Ši sąnaudų padidėjimą įtakojo LR Vyriausybės 2020 m. gruodžio 23 d. Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo ir komisijų narių atlygio už darbą įstatymo Nr. XIII-198 1,5,7,9,10,11,12,16 straipsnių ir 1,2,3,4,5 priedų pakeitimo įstatymas, kuriuo vadovaujantis, buvo padidinti pareiginės algos pastoviosios dalies koeficientai socialinių paslaugų srities darbuotojams;

**P15.** nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sumažėjo todėl, kad padaugėjo nudėvėto turto, kuris ir toliau naudojamas įstaigos veikloje;

**P16.** komunalinių paslaugų sąnaudos padidėjo 3,6 tūkst. eurų dėl išaugusių šildymo sąnaudų;

**P17.** Į komandiruotes 2021 m. I-ą ketvirtį darbuotojai nevyko;

**P18.** transporto sąnaudos, lyginant su tuo pačiu praeitų metų laikotarpiu, didesnės 1,5 tūkst. eurų, nes buvo atlikti automobilių remonto darbai;

**P19.** kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, sumažėjo 3,2 tūkst. eurų, nes pernai tuo pačiu laikotarpiu vyko GIMK mokymai budintiems globotojams ir socialiniams globėjams, nesusijusiems giminystės ryšiais, kurie buvo finansuojami ESFA lėšomis;

**P20.** paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, lyginant su tuo pačiu praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 20,6 tūkst. eurų, nes vyko gyvenamojo namo, esančio adresu Lazdynų g. 5, Ukmergė, remonto darbai;

**P21.** sunaudotų atsargų savikaina sumažėjo 2,9 tūkst. eurų, nes karantino metu neliko galimybės vaikams įsigyti aprangos ir avalynės;

**P22.** kitų paslaugų sąnaudos beveik nekito;

**P23.** kitos veiklos pajamų 2021 m. I-ą ketvirtį įstaiga neuždirbo;

**P24.** Einamųjų metų pirmo ketvirčio deficitas 0,9 tūkst. eurų susidarė todėl, kad buvo naudojamos 2020 m. pabaigoje gautos pajamos.

Vyriausioji buhalterė

Zita Gipienė