



## VENTOS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

Valstybės biudžetinė įstaiga, Sodų, G.1, Paeglesių kaimas, Ventos sen., LT- 85335 Akmenės rajonas,  
tel. / faks. (8 425) 39345, el. p. [ventabuhalterija@ismail.lt](mailto:ventabuhalterija@ismail.lt)  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190797283

---

2018 m. birželio 30 d.  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### I. BENDROJI DALIS

### II. BENDROJI DALIS

Ventos socialinės globos namai (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 2812.

Adresas: Sodų g. 1, Paeglesių kaimas, Ventos seniūnija, Akmenės rajonas, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Socialinės apsaugos ir darbo ministerija.

Pagrindinė veikla „ilgalaikė socialinė globa vaikams ir jaunuoliams su psichine negalia”.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas Luminor Bank AB banke. Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų birželio 30 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 186,5. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 186,5 etatai.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais –eurais.

### III. APSKAITOS POLITIKA

Globos namų parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Globos namai, tvarkydami buhalterinę apskaitą ir rengdami finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Globos namų finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos ir verslo valdymo sistema „Stekas - Apskaita“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami. Globos namų sąskaitų planas yra sudarytas pagal Pavyzdinį biudžetinių įstaigų sąskaitų planą, pritaikius jį globos namų reikmėms, ir patvirtintas globos namų direktoriaus įsakymu.

#### IV. PASTABOS

**Nr.P01 Nematerialus turtas.** Per ataskaitinį laikotarpį globos namai neįsigijo nematerialaus turto. 2018 m. kovo 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 5759,96 Eur. (programinė įranga ir jos licenzijos).

**Nr.P02 Ilgalaikis materialus turtas.** Globos namai per ataskaitinį laikotarpį neįsigijo ilgalaikio materialaus turto.

2018 m. birželio 30 d. naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 1814068,96 Eur, iš jų:

Gyvenamieji pastatai – 1123526,26 Eur.

Negyvenamieji pastatai – 4817,83 Eur;

Kiti statiniai – 257411,91 Eur;

Kitos mašinos ir įrengimai – 185280,77 Eur;

Transporto priemonės – 67517,58 Eur.;

Baldai, kompiuterinė įranga – 88628,61 Eur; Viso ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 964654,85 Eur. Esminio pagerinimo darbai-nebaigta statyba – 86886,00 Eur.

**Nr.P03 Atsargos.** Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo vsafas „atsargos“ 1 priede.

2018 m. birželio 30 d. likutis medžiagų ir žaliavų 4147,75 Eur., ūkinio inventoriaus už 35105,95 Eur.

**Nr.P04 Išankstiniai apmokėjimai** 19564,91 Eur. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 6-ojo vsafas „finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede. Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (atostoginių ir darbdavio soc. draudimo sąnaudos)	19026,34
2.	Prenumeratos sąnaudos	538,57
	<b>IS VISO:</b>	<b>19564,91</b>

**Nr.P05 Per vienerius metus gautinos sumos** 199301,64 Eur. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17 vsafas „finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai 7 priede. Gautinos sumos sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Gautinos finansavimo sumos:	<b>23441,79</b>
	spec. valstybės dotacijos	18924,27
	Savivaldybių biudžeto lėšos	4517,52
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	<b>63039,71</b>
3.	Sukauptos gautinos sumos:	<b>112820,14</b>
	Sukaupti atostoginiai ir atostoginių darbdavio soc.	112820,14

	draudimas	
	<b>IS VISO:</b>	<b>199301,64</b>

**Nr.P06 Pinigai ir pinigų ekvivalentai** 0,70 Eur. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 17 vsafas „finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai 8 priede. Pinigai banko sąskaitoje 0,70 Eur.

**Nr.P07 Finansavimo sumos** 1142397,46 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20 vsafas „finansavimo sumos“4 priede.

**Nr.P08 Trumpalaikės mokėtinos sumos** 230335,94 Eur 17 vsafas „finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai 12 priede.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukaupti atostoginiai ir atostoginių darbdavio soc. draudimas	112820,14
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	57360,18
3.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (asmens 9% soc. draudimas, GPM, darbdavio soc. draudimas)	60155,62
	<b>IS VISO:</b>	<b>230335,94</b>

**Nr.P10 Finansavimo pajamos** 829981,59 Eur.

**Nr.P11 Pagrindinės veiklos kitos pajamos** sudaro 378343,40 Eur

**Nr.P12 Pagrindinės veiklos sąnaudos** – 1307011,89 Eur.

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Gražina Baniene

Renata Švažienė

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

VENTOS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190797283, Akmenės r., Ventos sen., Paeglesių km., Sodų g.1

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-07-19 Nr. 1-872

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1154402,46</b>	<b>1175763,00</b>
I.	Nematerialusis turtas	P01	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	1154402,46	1175763,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		843621,11	850014,17
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		150008,62	152780,21
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		43234,26	48353,63
II.6	Transporto priemonės		9992,09	12598,67
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		20660,38	25130,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		86886,00	86886,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>258120,95</b>	<b>238326,07</b>
I.	Atsargos	P03	39253,70	61195,37
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P03	39253,70	61195,37
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	P04	19564,91	936,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P05	199301,64	175988,67
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	P05	23441,79	5404,49
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P05	63039,71	57763,48
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P05	112820,14	112820,70
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	0,70	206,02
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1412523,41</b>	<b>1414089,07</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P07</b>	<b>1142397,46</b>	<b>1152960,13</b>
I.	Iš valstybės biudžeto	P07	1130071,74	1127063,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto	P07		13339,19

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių	P07	12325,72	12557,58
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>P08</b>	<b>230335,94</b>	<b>122652,03</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P08	230335,94	122652,03
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P08	57360,18	9562,77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P08	60155,62	148,66
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P08	112820,14	112820,14
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P08		120,46
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>39790,01</b>	<b>138476,91</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	P09	39790,01	138476,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-98686,90	-64563,05
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		138476,91	203039,96
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1412523,41	1414089,07

\_\_\_\_\_  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
 Vyr. buhalterė  
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
 (parašas)

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Gražina Baniėnė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Renata Švažienė  
 (vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VENTOS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190797283, Akmenės r., Ventos sen., Paeglesių km., Sodų g. 1

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-19 Nr. 1-873  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1208324,99</b>	<b>1229874,36</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P10	829981,59	888907,18
I.1.	Iš valstybės biudžeto	P10	786873,43	860930,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	P10	41282,74	24964,35
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	P10	1825,42	3011,92
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P11	378343,40	340967,18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P11	378343,40	340967,18
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P12</b>	<b>-1307011,89</b>	<b>-1180674,56</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-925723,13	-773229,71
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-21360,54	-21140,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-73404,85	-65544,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-6201,29	-6405,15
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2150,87	-5492,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-17753,13	-9198,52
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-210148,61	-250150,56
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-50269,47	-49512,32
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-98686,90</b>	<b>49199,80</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>-98686,90</b>	<b>49199,80</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-98686,90</b>	<b>49199,80</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Gražina Baniene

(vardas ir pavardė)

Renata Švažienė

(vardas ir pavardė)