

## RASEINIŲ SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

### 2018 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. rugsėjo 30 d.  
Raseiniai

#### I. BENDROJI DALIS

##### 1. Duomenys apie finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Raseinių socialinių paslaugų centras – viešasis juridinis asmuo, priklausantis Raseinių rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga. Raseinių socialinių paslaugų centras įregistruotas VĮ Registrų centre 2018 01 03 d.

Įstaigos kodas 302677776.

Įstaigos adresas: Žemaitės g. 4, LT- 60149, Raseiniai.

Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 145.

Raseinių socialinių paslaugų centro veikla finansuojama iš savivaldybės, valstybės biudžeto lėšų, ES lėšų, kitų finansavimo šaltinių lėšų.

Pagrindiniai socialinių paslaugų centro veiklos tikslai yra tenkinti Raseinių rajono gyventojų viešuosius interesus, teikti socialines paslaugas bendruomenės nariams, vykdyti kitą įstatymų bei kitų teisės aktų nedraudžiamą visuomenei naudingą veiklą. Vykdydamas savo tikslus centras teikia socialines paslaugas Raseinių rajono gyventojams, organizuoja būsto pritaikymo darbus neįgaliesiems, organizuoja neįgaliųjų aprūpinimą kompensacine technika, organizuoja transporto paslaugas, konsultuoja asmenis ir jų šeimos narius socialinės paramos ir kitais klausimais, organizuoja prevencinę ir kitą veiklą vaikams.

Socialinių paslaugų centras siekdamas savo tikslų veikia tokiose srityse: socialinių paslaugų teikimo, ryšių su panašaus pobūdžio organizacijomis palaikymo, informacinių, konsultavimo paslaugų teikimo, projektų Europos Sąjungos struktūrinių fondų paramai gauti rengimo bei įgyvendinimo, gydymo ir kitose visuomenei naudingos veiklos srityse.

##### 2. Finansiniai metai

Raseinių socialinių paslaugų centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

##### 3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Raseinių socialinių paslaugų centras kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

## II. APSKAITOS POLITIKA

Raseinių socialinių paslaugų centro apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindi finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Socialinių paslaugų centras, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- finansinės būklės ataskaita;
- veiklos rezultatų ataskaita;
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

## III. PASTABOS

### FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

#### ***Nematerialusis turtas.***

Nematerialiojo turto apskaitomo balansinėje sąskaitoje 1120001- programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina - vertė 4474,05 eurai, sukaupta amortizacijos suma 4474,15 eurai, Patentų ir kitų licencijų įsigijimo savikaina (balansinė sąskaita 1130001) 2990,40 eurų, sukaupta amortizacija 2904,58 eurų, likutinė vertė 62,50 eurų.

#### ***Ilgalaikis materialusis turtas.***

Ilgalaikio materialiojo turto savikaina, nusidėvėjimas ir likutinė vertė pagal turto grupes, parodyta lentelėje:

<i>Turto grupės pavadinimas</i>	<i>Balansinė sąskaita</i>	<i>Įsigijimo savikaina, eurais</i>	<i>Sukauptas nusidėvėjimas, eurais</i>	<i>Likutinė vertė, eurais</i>
Negyvenami pastatai	1202201	684969,85	80751,28	604218,57
Infrastruktūros statiniai	1203101	72097,77	33879,47	38218,30
Kiti statiniai	1203201	33804,44	9030,24	24774,20
Kitos mašinos ir įrenginiai	1205401	37076,39	33077,19	3999,20
Transporto priemonės	1206001	368037,74	285269,59	82768,15

Baldai	1208101	6844,02	5965,40	878,62
Kompiuterinė įranga	1208201	45957,32	41582,05	4375,27
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1209401	26468,39	18272,41	8195,98
Iš viso		1275255,92	507827,63	767428,29

### ***Informacija apie atsargas.***

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutinė vertė 492,38 eurai, tame skaičiuje kuro vertė 454,18 eurai.

### ***Išankstiniai apmokėjimai.***

Išankstiniai apmokėjimai 2704,09 eurai. Juos sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 2460,15 eurai, tai transporto priemonių draudimas, pastatų draudimas ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 243,94 eurai .

### ***Per vienerius metus gautinos sumos.***

Per vienerius metus gautinos sumos 140994,60 eurai. Jas sudaro gautinos sumos už turto nuomą 47,56 eurai, už suteiktas transporto paslaugas 1877,17 eurai, gautinos įmokos už paslaugas socialinės apsaugos įstaigose 6764,18 eurai. Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už pervestus nuompinigius 236,31 eurai, už kitas pervestas pajamas 28977,60 eurai. Sukauptos finansavimo pajamos 103091,78 eurai.

### ***Pinigai ir pinigų ekvivalentai.***

Laikotarpio pabaigoje biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 184,81 eurai. ES lėšų likutis 45827,25 eurai, kitų sąskaitų likutis 997,56 eurai.

### ***Finansavimo sumos.***

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį parodyti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

### ***Ilgalaikiai įsipareigojimai.***

Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai 427,77 eurai.

### ***Trumpalaikiai įsipareigojimai.***

Trumpalaikių įsipareigojimų suma 127359,23 eurai. Ją sudaro:

ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis 1711,19 eurai,  
 tiekėjams mokėtinos sumos 3507,35 eurai,  
 kitos mokėtinos socialinės išmokos 243,94 eurai,

mokėtinas darbo užmokestis 48807,62 eurai, mokėtinos valstybinio socialinio draudimo įmokos 5939,36, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 4959,12, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 279,14, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 18981,84 eurų. Mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims 64,13 eurai, kitos mokėtinos sumos darbuotojams 7,30 eurų.

Sukauptos atostoginių sąnaudos 32620,52 eurai, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 10237,72 eurai.

### ***Grynasis turtas.***

Sukauptas perviršis ar deficitas 58349,08 eurai.

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### ***Pagrindinės veiklos pajamos.***

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 864206,41 €. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 411561,54 €, Iš jų panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos 8611,50 €, kitoms išlaidoms 402950,04 €.

Finansavimo pajamos iš ES lėšų 134660,29 €, panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos lėšų pajamos nepiniginiam turtui įsigyti 17940,06 €, kitoms išlaidoms 116720,23 €.

Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 251563,36 €.

Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 28214,98 €, kitoms išlaidoms 223348,38 €.

Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių 3713,30 €.

Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti pajamos laikotarpio pabaigoje buvo 3713,30 €.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 62707,92 €. Tai apskaičiuotos pajamos už turto nuomą 233,64, už suteiktas paslaugas 11626,24, už pagalbos į namus paslaugas 7471,36, už dienos socialinę globą asmens namuose 43376,68 €.

### ***Pagrindinės veiklos sąnaudos.***

Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį patirta už 843200,34 €.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos :

1	Darbo užmokestis	550716,15
2	Ligos pašalpos	1790,41
3	Socialinis draudimas	179029,12
4	Kitos socialinės paramos išmokų sąnaudos	1654,05

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos :

1	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas	33635,61
2	Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija	74,92

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos :

1	Šildymas	5434,99
2	Elektros energija	2217,71
3	Vandentiekis ir kanalizacija	710,77
4	Ryšiai	1824,84
5	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	52,56

Kitos sąnaudos :

1	Sunaudotų ūkinių medžiagų, raštinės reikmenų, kitų medžiagų savikaina	16368,37
2	Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina	2593,03
3	Transporto sąnaudos	26334,42
4	Komandiruočių sąnaudos	90,00
5	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2529,19
6	Kitos paslaugų sąnaudos	14751,94
7	Pašalpų mirties atveju sąnaudos	1800,00
8	Banko paslaugų sąnaudos	1592,26

***Informacija apie nebalansines sąskaitas.***

Pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis materialusis turtas laikotarpio pabaigoje 165325,27 €.

Pagal panaudos sutartis gautas ūkinis inventorių 146267,71 €.

Pagal patikėjimo sutartis gautas ūkinis inventorių 3095,10 €.

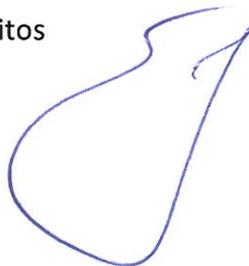
Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina 25297,48 €.

Direktorius



Arvydas Spurga

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos  
skyriaus vedėja



Irma Juknevičienė

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. spalio 26 d. Nr. 3

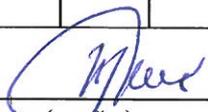
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		864.206,41	
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		801.498,49	
I.1.	Iš valstybės biudžeto		411.561,54	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		251.563,36	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		134.660,29	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.713,30	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		62.707,92	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		62.707,92	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		843.200,34	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		731.535,68	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		33.710,53	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10.240,87	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		90,00	
V.	TRANSPORTO		26.334,42	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.529,19	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18.961,40	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1.654,05	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14.673,14	
XIV.	KITOS		3.471,06	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		21.006,07	
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		21.006,07	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		21.006,07	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

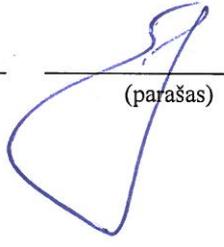
  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Arvydas Spurga

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Irma Juknevičienė

(vardas ir pavardė)

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

Raseinių socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302677776, Žemaitės g. 4, Raseiniai

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

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

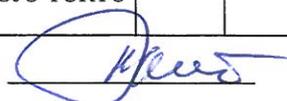
2018 m. spalio 22 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		767.514,11	143.585,34
I.	Nematerialusis turtas		85,82	160,74
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			62,50
I.3	Kitas nematerialusis turtas		√ 85,82	98,24
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		767.428,29	143.424,60
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		√ 604.218,57	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		√ 62.992,50	26.077,58
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.999,20	2.953,13
II.6	Transporto priemonės		82.768,15	94.110,52
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5.253,89	7.524,66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8.195,98	12.758,71
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		191.200,69	137.195,31
I.	Atsargos		492,38	406,09
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		492,38	406,09
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		2.704,09	4.732,57
III.	Per vienus metus gautinos sumos		140.994,60	96.073,11
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		8.688,91	7.040,96
III.5	Sukauptos gautinos sumos		132.305,69	62.978,20
III.6	Kitos gautinos sumos			26.053,95
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		47.009,62	35.983,54
	IŠ VISO TURTO:		958.714,80	280.780,65
D.	FINANSAVIMO SUMOS		772.578,72	147.192,41
I.	Iš valstybės biudžeto		2.053,41	6.174,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		222.012,16	8.155,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		523.188,92	106.399,06
IV.	Iš kitų šaltinių		25.324,23	26.463,79
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		127.787,00	96.245,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		427,77	427,77
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		427,77	427,77
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		127.359,23	95.817,46
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1.711,19	5.133,35
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			487,55
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			487,55
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		243,94	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3.507,35	3.091,44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		78.967,08	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		42.858,24	64.229,18
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		71,43	22.875,94
F.	GRYNASIS TURTAS		58.349,08	37.343,01
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		58.349,08	37.343,01
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		21.006,07	1.368,60
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		37.343,01	35.974,41
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		958.714,80	280.780,65

Direktorius



Arvydas Spurga

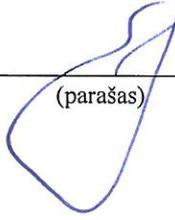
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)



(parašas)

(vardas ir pavardė)

Skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Irma Juknevičienė  
(vardas ir pavardė)