

## RASEINIŲ SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

### 2019 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. spalio 21 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 144.

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. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

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

#### 3. 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.

#### **4. PASTABOS**

##### **FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

###### *Nematerialusis turtas.*

Patentų ir kitų licencijų įsigijimo savikaina 2903,52 eurų, sukaupta amortizacija 2834,26 eurų, likutinė vertė 69,26 eurų.

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

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 728680,32 eurai. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyto ilgalaikio turto vertė 2391,88 eurai.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nenurašytų ūkinių medžiagų, kuro ir atsarginių dalių vertė 1800,11 eurai.

###### *Išankstiniai apmokėjimai.*

Išankstinius apmokėjimus sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 1404,33 eurai, tai transporto priemonių draudimas, nekilnojamo turto, įrangos draudimas, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 239,01 eurai – UAB Maxima už prekes.

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

Per vienerius metus gautinos sumos 197511,68 eurai. Jas sudaro gautinos sumos už turto nuomą 24,01 eurai, už suteiktas transporto paslaugas 1544,22 eurai, gautinos įmokos už paslaugas, kurias teikia socialinių paslaugų centras 7057,59 eurai. Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už pervestus nuompinigių 311,20 eurai, už kitas pervestas pajamas 51019,12 eurai. Sukauptos finansavimo pajamos 137555,54 eurai.

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

Laikotarpio pabaigoje biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 955,22 eurai. ES lėšų likutis 35698,40 eurai, kitų sąskaitų likutis 991,98 eurai.

*Finansavimo sumos.*

Finansavimo sumų likučiai pagal šaltinius ir paskirtį: ES lėšos nepiniginiam turtui 470277,06 eurai, kitoms išlaidoms 30818,33 eurai. Valstybės biudžeto lėšos turtui 1047,40 eurai. Savivaldybės biudžeto lėšos nepiniginiam turtui 209923,22 eurai, kitoms išlaidoms 964,38 eurai. Kitų šaltinių lėšos turtui 22545,31 eurai, kitoms išlaidoms 536,21eurai.

*Trumpalaikiai įsipareigojimai.*

Tiekėjams mokėtinos sumos, įsigyjant prekes ir paslaugas iš ES, valstybės ir savivaldybės biudžeto lėšų, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 4669,14 eurus.

Darbo užmokesčio įsiskolinimas 66610,30 eurai, mokėtinos valstybinio socialinio draudimo įmokos 22131,85, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 15986,07, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 188,68, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 1748,76 eurų. Mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims 122,70 eurai, kitos mokėtinos sumos darbuotojams 6,79 eurai.

Sukauptos atostoginių sąnaudos 40516,85 eurai, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 16915,83 eurai.

*Grynasis turtas.*

Sukauptas perviršis ar deficitas 62102,42 eurai.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

*Pagrindinės veiklos pajamos.*

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 1101093,59 eurus. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 513886,51 eurai, iš savivaldybės biudžeto 328480,51 eurai, iš ES lėšų 182556,73 eurai, iš kitų šaltinių 4700,98 eurai.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 71468,86 eurai. Jas sudaro priskaitytas mokestis už specialių lovų nuomą 146,56 eurai, apskaičiuotos pajamos už suteiktas transporto paslaugas 12173,20 eurai, pajamos už pagalbą į namus paslaugas 10666,85 eurai, pajamos už dienos socialinę globą asmens namuose 48482,25 eurai.

*Pagrindinės veiklos sąnaudos.*

Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį patirta už 1085286,35 €.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos :

1	Darbo užmokestis	949975,82
2	Ligos pašalpos	2695,54
3	Socialinis draudimas	14044,03
4	Kitos socialinės paramos išmokų sąnaudos	1857,03

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos :

1	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas	30646,98
2	Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija	12,42

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos :

1	Šildymas	5619,71
2	Elektros energija	2292,04
3	Vandentiekis ir kanalizacija	826,51
4	Ryšiai	1720,84

Kitos sąnaudos :

1	Sunaudotų ūkinių medžiagų, raštinės reikmenų, kitų medžiagų savikaina	19929,32
2	Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina	5562,68
3	Transporto sąnaudos	36899,64
4	Komandiruočių sąnaudos	90,00
5	Kitos paslaugų sąnaudos	9558,77
6	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	582,00
7	Banko paslaugų sąnaudos	1570,91
8	Rinkliavų sąnaudos	569,61
9	Pašalpų sąnaudos	832,50

*Informacija apie nebalansines sąskaitas.*

Pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis materialusis turtas laikotarpio pabaigoje 192739,08 €.

Pagal panaudos sutartis gautas ūkinis inventorių 160279,40 €.

Pagal patikėjimo sutartis gautas ūkinis inventorių 2202,52 €.

Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina 38779,49 €.

Direktorius



Arvydas Spurga

Skyriaus vedėja



Gražina Račienė

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

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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. spalio 18 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		728.749,58	757.017,10
I.	Nematerialusis turtas		69,26	81,68
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		69,26	81,68
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		728.680,32	756.935,42
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		593.476,89	601.533,15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		38.184,57	61.499,58
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21.338,62	3.664,19
II.6	Transporto priemonės		67.554,55	78.935,68
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5.330,02	4.595,03
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.795,67	6.707,79
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		238.600,73	185.847,19
I.	Atsargos		1.800,11	445,74
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.800,11	445,74
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		1.643,34	1.543,37
III.	Per vienus metus gautinos sumos		197.511,68	152.077,82
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		8.625,82	7.898,01
III.5	Sukauptos gautinos sumos		188.885,86	104.531,89
III.6	Kitos gautinos sumos			39.647,92

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		37.645,60	31.780,26
	IŠ VISO TURTO:		967.350,31	942.864,29
D.	FINANSAVIMO SUMOS		736.111,91	764.285,46
I.	Iš valstybės biudžeto		1.047,40	1.661,02
II.	Iš savivaldybės biudžeto		210.887,60	217.542,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		501.095,39	520.205,62
IV.	Iš kitų šaltinių		23.081,52	24.875,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		169.135,98	132.283,65
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		169.135,98	132.283,65
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			427,88
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		239,01	1.478,72
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4.669,14	1.124,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		106.665,66	83,72
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		57.432,68	90.729,62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		129,49	38.438,81
F.	GRYNASIS TURTAS		62.102,42	46.295,18
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		62.102,42	46.295,18
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		15.807,24	8.952,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		46.295,18	37.343,01
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR		967.350,31	942.864,29

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

  
(parasas)

\_\_\_\_\_  
Arvydas Spurga  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parasas)

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

## 3-jo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

## 2 priedas

Raseinių socialinių paslaugų centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302677776, Žemaitės g. 4, Raseiniai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS2019 m. spalio 18 d. Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.101.093,59	864.206,41
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.029.624,73	801.498,49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		513.886,51	411.561,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		328.480,51	251.563,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		182.556,73	134.660,29
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.700,98	3.713,30
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		71.468,86	62.707,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		71.468,86	62.707,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		1.085.286,35	843.200,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		966.715,39	731.535,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		30.659,40	33.710,53
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10.459,10	10.240,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		90,00	90,00
V.	TRANSPORTO		36.899,64	26.334,42
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		582,00	2.529,19
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		25.492,00	18.961,40
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1.857,03	1.654,05
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9.558,77	14.673,14
XIV.	KITOS		2.973,02	3.471,06
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		15.807,24	21.006,07
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		15.807,24	21.006,07
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		15.807,24	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 (bhalteris))

(parašas)

Gražina Račienė  
(vardas ir pavardė)