

RASEINIŲ SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

2020 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 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 146.

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.

Patentų ir kitų licencijų įsigijimo savikaina 2.903,52 eurų, sukaupta amortizacija 2.839,40 eurų, likutinė vertė 51,70 eurų.

Ilgalaikis materialusis turtas.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 727.826,94 eurai. Įsigyta automobilis VW N Transporter T6.1, kurio vertė 35.383,00 Eur.

Informacija apie atsargas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kuro likutinė vertė 912,31eurai; kuro, degalų – 912,31 eurai; atsarginių dalių – 649,32 eurai; ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų likutinė vertė 0.00 eurai; kitų medžiagų ir žaliavų – 301,94 euras.

Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 2.257,86 eurai, tai transporto priemonių draudimas, nekilnojamo turto, įrangos draudimas, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 555,81 eurai – UAB Maxima už prekes (555,81 Eur.).

Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos 199.364,40 eurai. Jas sudaro gautinos sumos už turto nuomą 24,63 eurai, už suteiktas transporto paslaugas 1.273,79 eurai, gautinos įmokos už paslaugas

socialinės apsaugos įstaigose 8.187,12 eurai. Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už pervestus nuompinigius 28,12 eurai, už kitas pervestas pajamas 3.702,04 eurai. Sukauptos finansavimo pajamos 186.028,19 eurai. Kitos gautinos sumos – 120,51 eurai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Laikotarpio pabaigoje biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 9.232,59 eurai. ES lėšų likutis 24.269,20 eurai, projektų vaikų užimtumui – 0,00 eurai, kitų sąskaitų likutis 13.237,43 eurai.

Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų likučiai pagal šaltinius ir paskirtį: ES lėšos nepiniginiam turtui 455.203,02 eurai, kitoms išlaidoms 22.682,68 eurai. Valstybės biudžeto lėšos turtui 423,50 eurai, kitoms išlaidoms 0,00 eurai. Savivaldybės biudžeto lėšos nepiniginiam turtui 238.318,19 eurai, kitoms išlaidoms 1014,08 eurai. Kitų šaltinių lėšos turtui 20.267,61 eurai, kitoms išlaidoms 0,21 eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3.279,34 eurus.

Darbo užmokesčio įsiskolinimas 75.680,88 eurai, mokėtinos valstybinio socialinio draudimo įmokos 24.901,56 eurai, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 17.347,24 eurai, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 259,51 eurai, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 1.944,03 eurų. Mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims 77,12 eurai, kitos mokėtinos sumos darbuotojams 131,32 eurai.

Sukauptos atostoginių sąnaudos 67.927,64 eurai, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 882,97 eurai.

Grynasis turtas.

Sukauptas perviršis ar deficitas 34.676,23 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 1.298.809,27 eurus. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 685.975,19 eurai, iš savivaldybės biudžeto 327.505,43 eurai, iš ES lėšų 208.175,73 eurai, iš kitų šaltinių 3.995,79 eurai.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 73.157,13 eurai. Jas sudaro priskaitytas mokestis už specialių lovų nuomą 61,56 eurai, apskaičiuotos pajamos už suteiktas transporto paslaugas 6.190,55 eurai, pajamos už pagalbą į namus paslaugas 15.803,83 eurai, pajamos už dienos socialinę globą asmenims namuose 51.101,19 eurai.

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį patirta už 1.293.961,51 eurų..

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos :

Darbo užmokestis	1.165.726,74
Ligos pašalpos	2.817,33
Socialinis draudimas	21.668,06
Kitos socialinės paramos išmokų sąnaudos	1.555,74

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos :

Patentų ir kitų licencijų amortizacijos sąnaudos	12,42
Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas	28.323,27

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos :

Šildymas	4.581,38
Elektros energija	2.139,89
Vandentiekis ir kanalizacija	606,28
Ryšiai	300,58

Kitos sąnaudos :

Sunaudotų ūkinių medžiagų, raštinės reikmenų, kitų medžiagų savikaina	15.683,84
Transporto sąnaudos	22.582,41
Kitos paslaugų sąnaudos	1.505,00
Sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų savikaina	13.922,13
Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina	9.290,71
Banko paslaugų sąnaudos	2.153,67
Rinkliavų sąnaudos	1.104,48

Informacija apie nebalansines sąskaitas.

Pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis materialusis turtas laikotarpio pabaigoje 194.403,69 Eur..

Pagal panaudos sutartis gautas ūkinis inventorių 172.405,94 Eur.

Pagal patikėjimo sutartis gautas ūkinis inventorių 2.202,52 Eur.

Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina 49.078,30 Eur.

Direktorius



Arvydas Spurga

Skyriaus vedėja



Gražina Račienė

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. rugsėjo 30 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.298.809,27	1.101.093,59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.225.652,14	1.029.624,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		685.975,19	513.886,51
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		327.505,43	328.480,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		208.175,73	182.556,73
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.995,79	4.700,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		73.157,13	71.468,86
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		73.157,13	71.468,86
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.293.961,51	1.085.286,35
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.190.212,13	966.715,39
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		28.323,27	30.659,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7.628,13	10.459,10
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		45,00	90,00
V.	TRANSPORTO		22.582,41	36.899,64
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.460,00	582,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		29.605,97	25.492,00
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		1.555,74	1.857,03
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9.290,71	9.558,77
XIV.	KITOS		3.258,15	2.973,02
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.847,76	15.807,24
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.847,76	15.807,24
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.847,76	15.807,24
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)


(parasas)

Arvydas Spurga

(vardas ir pavardė)

Skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parasas)

Gražina Račienė

(vardas ir pavardė)

(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 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. rugsėjo 30 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		727.878,64	720.818,91
I.	Nematerialusis turtas		51,70	64,12
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		51,70	64,12
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		727.826,94	720.754,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		582.735,21	590.791,47
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		33.605,61	37.039,83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18.790,42	21.528,19
II.6	Transporto priemonės		87.762,71	63.760,84
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.628,56	5.330,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.304,43	2.304,27
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		249.575,73	202.946,18
I.	Atsargos		1.214,25	1.054,26
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.214,25	1.054,26
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		2.257,86	796,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos		199.364,40	179.444,65
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		9.485,54	7.349,02
III.5	Sukauptos gautinos sumos		189.758,35	127.250,04
III.6	Kitos gautinos sumos		120,51	44.845,59

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		46.739,22	21.651,26
	IŠ VISO TURTO:		977.454,37	923.765,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS		737.909,29	721.627,15
I.	Iš valstybės biudžeto		423,50	842,86
II.	Iš savivaldybės biudžeto		239.332,27	210.170,09
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		477.885,70	488.713,59
IV.	Iš kitų šaltinių		20.267,82	21.900,61
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		203.659,81	172.309,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		203.659,81	172.309,47
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		252,82	1.856,84
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.956,74	1.037,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		130.872,57	35,46
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		68.810,61	126.314,74
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		767,07	43.064,75
F.	GRYNASIS TURTAS		34.676,23	29.828,47
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		34.676,23	29.828,47
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(11.618,95)	(16.466,71)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		46.295,18	-16.295,18
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO		976.245,33	923.765,09

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

(parasas)

Arvydas Spurga
(vardas ir pavardė)

Skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parasas)

Gražina Račienė
(vardas ir pavardė)