

RASEINIŲ SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

2023 M. II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. birželio 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 127.

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.

Raseinių socialinių paslaugų centro buhalterinę apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis šiais norminiais aktais:

Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu (Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtinti Viešojo sektoriaus buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai) ;

Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo ir komisijų narių atlygio už darbą įstatymu, 2017 m. sausio 17 d. Nr. XIII-198, su visais pakeitimais.

LR Vyriausybės 2022 m. birželio 15 d. nutarimu Nr. 630 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“ .

LR Buhalterinės apskaitos įstatymu;

LR Darbo kodeksu;

Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

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 2-ojo VSAFAS 2 priedas, kuriame detalizuota ilgalaikio turto judėjimas per ataskaitinį laikotarpį likutine verte, trumpalaikis turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas per ataskaitinį laikotarpį.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA 3-ojo VSAFAS 2 priedas, kuriame detalizuota pagrindinės veiklos pajamos bei pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorius

Arvydas Spurga

Skyriaus vedėja

Grażina Račienė

(Mokėtinų sumų ataskaitos forma)

Raseinių socialinių paslaugų centras, 30267776, Žemaitės g. 4, Raseiniai

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

MOKĖTINŲ SUMŲ

2023 M. birželio 30 D.

Ketvirtinė
(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2023-07-18 Nr.2

(data)

	Kodas
Ministerijos / Savivaldybės	100735
Departamento	
Įstaigos	30267776

(tūkst. eurų)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Mokėtinos sumos		
			biudžeto lėšos		
			likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
iš viso	iš jų ilgalaikių įsiskolinimų likutis*				
1	2	3	4	5	6
2	IŠLAIDOS	1	3,3	135,8	0,0
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	0,3	133,3	0,0
2 1 1	Darbo užmokestis	3	0,3	131,2	0,0
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	4	0,3	131,2	
	iš jų: gyventojų pajamų mokestis	5	0,0	21,0	
2 1 1 1 2 1	Pajamos natūra	6			
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	7	0,0	2,1	
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	8	3,0	2,4	0,0
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	9	3,0	2,4	
2 3	Palūkanos	10	0,0	0,0	0,0
2 3 1	Palūkanos	11			
2 3 2	Žemės nuoma	12			
2 4	Subsidijos	13	0,0	0,0	0,0
2 4 1	Subsidijos iš biudžeto lėšų	14	0,0	0,0	0,0
2 4 1 1 1 1	Subsidijos importui	15			
2 4 1 1 1 2	Subsidijos gaminiams	16			
2 4 1 1 1 3	Subsidijos gamybai	17			
2 5	Dotacijos	18	0,0	0,0	0,0
2 5 1	Dotacijos užsienio valstybėms	19	0,0	0,0	0,0
2 5 1 1 1 1	Dotacijos užsienio valstybėms einamiesiems tikslams	20			
2 5 1 1 1 2	Dotacijos užsienio valstybėms turtui įsigyti	21			
2 5 2	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms	22	0,0	0,0	0,0
2 5 2 1 1 1	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms einamiesiems tikslams	23			
2 5 2 1 1 2	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms turtui įsigyti	24			
2 5 3	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams	25	0,0	0,0	0,0
2 5 3 1 1 1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams einamiesiems tikslams	26			
2 5 3 1 1 2	Dotacijos savivaldybėms einamiesiems tikslams	27			

2	5	3	2	1	1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams turtui įsigyti	28				
2	5	3	2	1	2	Dotacijos savivaldybėms turtui įsigyti	29				
2	6					Įmokos į Europos Sąjungos biudžetą	30	0,0	0,0	0,0	
2	6	1				Tradiciniai nuosavi ištekliai	31				
2	6	2				Pridėtinės vertės mokesčio nuosavi ištekliai	32				
2	6	3				Bendrųjų nacionalinių pajamų nuosavi ištekliai	33				
2	6	4				Biudžeto disbalansų korekcija Jungtinės Karalystės naudai	34				
2	6	5				Su nuosavais ištekliais susijusios baudos, delspinigiai ir neigiamos palūkanos	35				
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	36	0,0	0,1	0,0	
2	7	1				Socialinio draudimo išmokos (pašalpos)	37	0,0	0,0	0,0	
2	7	1	1	1	1	Socialinio draudimo išmokos pinigais	38				
2	7	1	1	1	2	Socialinio draudimo išmokos natūra	39				
2	7	2				Socialinė parama (soc. paramos pašalpos) ir rentos	40	0,0	0,0	0,0	
2	7	2	1	1	1	Socialinė parama pinigais	41	0,0	0,0		
2	7	2	1	1	2	Socialinė parama natūra	42	0,0	0,0		
2	7	2	2	1	1	Rentos	43				
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	44		0,1		
2	8					Kitos išlaidos	45	0,0	0,0	0,0	
2	8	1	1			Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	46	0,0	0,0	0,0	
2	8	1	1	1	1	Stipendijos	47				
2	8	1	1	1	2	Kitos išlaidos kitiems einamiesiems tikslams	48				
2	8	1	1	1	3	Valiutos kurso įtaka	49				
2	8	1	2			Kitos išlaidos turtui įsigyti	50				
2	9					Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos	51				
3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	52	0,0	0,0	0,0	
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	53	0,0	0,0	0,0	
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	54	0,0	0,0		
3	1	2				Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	55				
3	1	3				Atsargų kūrimo ir įsigijimo išlaidos	56				
3	1	4				Ilgalaikio turto finansinės nuomos (lizingo) išlaidos	57				
3	1	5				Biologinio turto ir žemės gelmių išteklių įsigijimo išlaidos	58				
3	2					Finansinio turto padidėjimo išlaidos (finansinio turto įsigijimo / investavimo išlaidos)	59				
3	3					Finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidos (grąžintos skolos)	60				
						IŠ VISO (2 + 3)	61	3,3	135,8	0,0	

* Ilgalaikių įsipareigojimų likutis – įsipareigojimai, kurių terminas ilgesnis negu 1 metai.

Direktorius (įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	Arvydas Spurga (vardas ir pavardė)
Skyriaus vedėja (vyriausiasis buhalteris (bhalteris) / centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	Gražina Račienė (vardas ir pavardė)

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

302677776, Žemaitės g. 4, Raseiniai

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

Raseinių socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. liepos 19 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		652.001,36	671.965,58
I.	Nematerialusis turtas		6,16	14,44
I.1.	Plėtos darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		6,16	14,44
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		651.995,20	671.951,14
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		553.195,59	558.566,43
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		10.414,69	11.530,63
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		4.003,07	4.458,35
II.6.	Transporto priemonės		81.990,41	94.226,87
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.391,44	3.168,86
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		466.441,51	208.535,98
I.	Atsargos		1.249,29	1.236,70
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		1.249,29	1.236,70
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		4.435,43	1.458,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos		254.379,77	164.141,76
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, turta, paslaugas		15.341,66	11.005,09
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		239.038,11	125.780,04
III.6.	Kitos gautinos sumos			27.356,63
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		206.377,02	41.699,06
	IŠ VISO TURTO:		1.118.442,87	880.501,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS		765.772,60	656.568,93
I.	Iš valstybės biudžeto		25.792,52	36,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		234.532,01	242.363,19
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		503.197,39	411.719,38
IV.	Iš kitų šaltinių		2.250,68	2.449,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		256.972,33	154.114,87
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		23.760,58	23.760,58
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		23.760,58	23.760,58
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		233.211,75	130.354,29
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.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės įmokos		1.097,70	3.883,28
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.391,21	2.964,90
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		140.461,99	24.134,60
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		89.260,85	99.371,51
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		95.697,94	69.817,76
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		95.697,94	69.817,76
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		25.880,18	15.211,50
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		69.817,76	54.606,26
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNORO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.118.442,87	880.501,56

Direktorius

(parašas)

Arvydas Spurga

(vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
vadovo pareigų pavadinimas)

Skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Gražina Račienė

(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. liepos 19 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.142.897,48	1.010.463,68
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.056.108,98	935.909,18
I.1.	Iš valstybės biudžeto		724.276,44	651.666,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		303.439,24	239.543,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		21.576,80	31.665,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.816,50	13.033,47
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		86.788,50	74.554,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		86.788,50	74.554,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.117.017,30	1.006.416,04
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.032.560,60	912.783,12
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19.964,22	26.923,80
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11.508,91	8.479,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		21.956,87	22.275,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		54,00	4.134,45
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			9.694,83
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		20.315,34	14.162,44
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1.166,34	2.181,91
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7.444,68	3.656,94
XIV.	KITOS		2.046,34	2.123,07
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PER VIRŠIS AR DEFICITAS		25.880,18	4.047,64
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 KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		25.880,18	4.047,64
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		25.880,18	4.047,64
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)

Grażina Račienė

(vardas ir pavardė)