

RASEINIŲ SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

2023 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 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 128.

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

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 26 d. Nr. 003

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		641.856,64	671.965,58
I.	Nematerialusis turtas		2,02	14,44
I.1.	Plėtos darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		2,02	14,44
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		641.854,62	671.951,14
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		550.510,17	558.566,43
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		9.856,72	11.530,63
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		3.775,43	4.458,35
II.6.	Transporto priemonės		75.872,18	94.226,87
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.840,12	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		512.819,04	208.535,98
I.	Atsargos		1.371,93	1.236,70
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.371,93	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		3.408,16	1.458,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos		269.391,10	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		14.599,72	11.005,09
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		254.791,38	125.780,04
III.6.	Kitos gautinos sumos			27.356,63
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		238.647,85	41.699,06
	IŠ VISO TURTO:		1.154.675,68	880.501,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS		812.877,41	656.568,93
I.	Iš valstybės biudžeto		84.580,00	36,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		227.895,10	242.363,19
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		498.304,49	411.719,38
IV.	Iš kitų šaltinių		2.097,82	2.449,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		264.213,66	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		240.453,08	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.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos		960,19	3.883,28
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		3.807,36	2.964,90
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		173.073,18	24.134,60
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		62.612,35	99.371,51
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		77.584,61	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		77.584,61	69.817,76
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7.766,85	15.211,50
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		69.817,76	54.606,26
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.154.675,68	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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 26 d. Nr. 003

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.681.083,52	1.470.328,68
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.557.794,78	1.359.920,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.069.198,72	963.685,40
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		428.444,77	333.583,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		50.427,61	40.281,94
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9.723,68	22.370,37
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		123.288,74	110.407,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		123.288,74	110.407,94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		1.673.316,67	1.472.866,77
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.550.625,07	1.330.247,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		30.108,94	48.442,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13.187,10	9.740,41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		34.106,57	32.419,13
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.454,00	4.134,45
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			9.694,83
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		30.496,92	26.189,95
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1.716,78	2.928,73
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8.696,65	5.758,96
XIV.	KITOS		2.924,64	3.310,49
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.766,85	(2.538,09)
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		7.766,85	(2.538,09)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.766,85	(2.538,09)
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)

Gražina Račienė

(vardas ir pavardė)