

LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS SOCIALINĖS GLOBOS CENTRAS „ŽIDINYS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2018-07-25

I. BENDROJI DALIS

Lazdijų rajono savivaldybės socialinės globos centras „ŽIDINYS“, toliau tekste Centras, įsteigtas 1994 m. sausio 1 d., pradėjo veikti nuo 1994 m. sausio 1 d. Centras įregistruotas Juridinių asmenų registre, kodas 190632634. Buveinės adresas – Vilniaus g. 1, Lazdijai LT-67106. Centro steigėjas - Lazdijų rajono savivaldybė, teisės ir pareigas įgyvendinanti institucija – Lazdijų rajono savivaldybės taryba. Centras yra biudžetinė įstaiga. Pagrindinė sritis – kita globos veikla.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų Centras neturi.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios šiuo ataskaitiniu laikotarpiu įtakotų centro veiklą, nėra.

2018 m. II ketvirčio finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2018-04-01 iki 2018-06-30.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis, eurai. Centro turtas, įsipareigojimai ir finansavimo sumos ataskaitose rodomi pinigine išraiška – eurai ir euro centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro apskaita tvarkoma, vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais. Apskaita vedama vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), centro direktoriaus 2010 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V3-63 patvirtintu apskaitos vedimo tvarkos aprašu. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu centras rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį. 2018 m. II ketvirčio ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

III. PASTABOS

Per šį ataskaitinį laikotarpį socialinės globos centras pirko ilgalaikį materialųjį turtą (automobilį) iš savivaldybės biudžeto lėšų už 2995,00 eurus. Taip pat pagal panaudos sutartį buvo gautas IT į užbalansį: patalpos už 9078,99 Eur., kompiuteris už 719,45 Eur.

Atsargų 75,15 Eur sumą sudaro nepanaudotas dyzelinis kuras 66,79 l automobilio bake, pirktas iš kitų lėšų (biudžetinių įstaigų pajamų).

Ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 99,00 Eur. Tai automobilio draudimas metams, apmokėtas iš SB lėšų.

Pinigų likutį 4557,18 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro: 0,51 Eur pinigai iš kitų šaltinių (2 proc. parama) bei 4556,67 Eur iš Europos sąjungos šaltinių banko nebiudžetinėje sąskaitoje. 917,48 Eur likę nepanaudoti pinigai banko kortelėse skirti mitybai (643,50 Eur – BĮP, 273,98 Eur - SB).

Gautinos finansavimo sumos 545,93 Eur – tai gyventojų pajamų mokesčio permoka. Gautina suma 217,23 Eur –tai trijų mėn. globos paslaugų pardavimas, už kurį dar negautas apmokėjimas.

Sukauptos gautinos sumos, kurios atspindi finansinės būklės ataskaitoje, yra 31041,26 Eur. Jas sudaro sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės išdo (29029,34 Eur), iš ES fondų (860,34 Eur) ir pervestos į išdą ir dar negautos pajamos (1151,58 Eur).

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

iš valstybės biudžeto – 18549,99 Eur,

iš savivaldybės biudžeto – 176178,04 Eur,

iš kitų šaltinių – 1829,84 Eur.

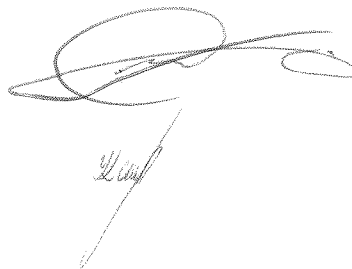
Tai atspindi priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos) 372,98 Eur susideda iš 99,00 Eur ateinančių laikotarpių sąnaudų (draudimas ir 273,98 Eur SB pinigų likučio banke kitoms išlaidoms. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos) yra 0,51 Eur kt. fin. šaltinių likutis banke kitoms išlaidoms.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro tiekėjams mokėtinos sumos ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 2156,04 Eur, Iš šios sumos pagal finansavimo šaltinius: 1049,35 Eur priskirta SAV_B, 1106,69 Eur BĮP (spec. lėšoms). Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų sumą 13468,78 Eur sudaro priskaitytos, bet neišmokėtos sumos 2018 m. birželio mėn. pabaigai: darbo užmokesčio – 8459,82 Eur., socialinio draudimo – 4178,50 Eur., gyventojų pajamų mokesčio – 830,46 Eur. Sukauptos atostoginių sąnaudos – 14841,08 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami duomenys susiję su centro vykdoma veikla. Pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 148802,45 Eur. Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 145494,05 Eur. Didžiausia sąnaudų dalis tenka darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui – 91300,69 Eur.

Direktorius

Vyresnioji buhalterė



Egidijus Aleksonis

Ligita Karvelytė

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

Lazdijų rajono savivaldybės socialinės globos centras Židinys

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190632634, Vilniaus g. 1 Lazdijai, LT-67106

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS
2018.07.25 Nr. F-03

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2018-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		192488,42	198947,07
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		192488,42	198947,07
II.1	Žemė		8652,00	8652,00
II.2	Pastatai		131474,73	139208,55
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		4619,79	4891,53
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		38471,82	40818,59
II.6	Transporto priemonės		5301,04	2497,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		3737,04	2533,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		232,00	345,27
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		37453,23	13582,59
I.	Atsargos		75,15	49,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		75,15	49,59
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		99,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		31804,42	10408,59
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		545,93	545,93
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		217,23	72,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		31041,26	9011,43
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	778,82
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5474,66	3124,41
	IŠ VISO TURTO:		229941,65	212529,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS		196557,87	202643,54

I.	Iš valstybės biudžeto		18549,99	19608,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		176178,04	180823,09
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		1829,84	2211,46
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		30465,90	10276,64
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		30465,90	10276,64
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2156,04	1313,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		13468,78	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		14841,08	8184,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	778,82
F.	GRYNASIS TURTAS		2917,88	-390,52
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		23,00	23,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		23,00	23,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2894,88	-413,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3308,40	-2565,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-413,52	2152,07
G.	MAŽUMOS DALIS		0,00	0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		229941,65	212529,66

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

(parašas)

Egidijus Aleksonis
(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ligita Karvelytė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Lazdijų rajono savivaldybės socialinės globos centras Židinys

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190632634, Vilniaus g. 1 Lazdijai, LT-67106

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS

2018.07.25 Nr. F-04

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2018.01.01 - 2018.06.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017.01.01 - 2017.06.30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		148802,45	130676,18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		122591,59	116953,75
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1059,00	706,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		117675,61	111556,98
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		860,34	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2996,64	4690,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		26210,86	13722,43
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		26210,86	13722,43
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		145494,05	137153,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		91300,69	80717,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11003,65	6347,14
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4775,13	3926,81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		22,80	0,00
V.	TRANSPORTO		1747,68	2049,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		644,98	613,97
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13334,19	34021,95
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
X ³	KITŲ PASLAUGŲ		19139,13	6429,51
X ^{1 v.}	KITOS		3525,80	3046,43
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3308,40	-6477,01
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-1,05
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3308,40	-6478,06
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3308,40	-6478,06
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
vadovas)

Egidijus Aleksonis

(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Ligita Karvelytė

(vardas ir pavardė)

