

LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS SOCIALINĖS GLOBOS CENTRAS „ŽIDINYS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2018-10-24

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, teises 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. III ketvirčio finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2018-07-01 iki 2018-09-30.

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. III 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 gavo Lazdijų rajono savivaldybės nuosavybės teise priklausantį Lazdijų rajono savivaldybės administracijos patikėjimo teise valdomą ilgalaikį materialųjį turtą (du arkinius šiltnamius po 546,25 Eur) valdyti, naudoti ir disponuoti patikėjimo teise (finansavimo šaltinis savivaldybės biudžeto lėšos). Taip pat pagal panaudos sutartį buvo gautas IT į užbalansį: patalpos už 9078,99 Eur., kompiuteris už 719,45 Eur (ankstesnio ketvirčio panaudos sutratis nutraukta ir sudaryta nauja).

Atsargų 59,26 Eur sumą sudaro nepanaudotas dyzelinis kuras 42,78 l automobilio bake, ir 9,00 l benzino žoliapjovei už 10,69 Eur, kurie pirkti iš savivaldybės biudžeto lėšų.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 148,50 Eur. Tai automobilio draudimas metams. 74,25 Eur apmokėtas iš SB lėšų, 74,25 Eur apmokėta iš biudžetinių įstaigų pajamų lėšų.

Pinigų likutį 3660,87 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro: 0,51 Eur pinigai iš kitų šaltinių (2 proc. parama) bei 2377,62 Eur iš Europos sąjungos šaltinių banko nebiudžetinėje sąskaitoje. 1282,74 Eur likę nepanaudoti pinigai banko kortelėse skirti mitybai (biudžetinių įstaigų pajamų lėšos).

Gautinos finansavimo sumos 545,93 Eur – tai gyventojų pajamų mokesčio permoka. Gautina suma 72,41 Eur – tai globos paslaugų pardavimas, už kurį dar negautas apmokėjimas.

Sukauptos gautinos sumos, kurios atsispindi finansinės būklės ataskaitoje, yra 31592,88 Eur. Jas sudaro sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės išdo (29066,21 Eur), iš ES fondų (1678,20 Eur) ir pervestos į išdą ir dar negautos pajamos (848,47 Eur).

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

iš valstybės biudžeto – 18020,49 Eur,

iš savivaldybės biudžeto – 172111,43 Eur,

iš kitų šaltinių – 1646,18 Eur.



Tai atsispindi priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos) 74,25 Eur susideda iš ateinančių laikotarpių sąnaudų automobilio draudimui. 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 2920,74 Eur, Iš šios sumos pagal finansavimo šaltinius: 1584,97 Eur priskirta SAV_B, 1335,77 Eur BĮP (spec. lėšoms). Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų suma 14592,54 Eur sudaro priskaitytos, bet neišmokėtos sumos 2018 m. rugsėjo mėn. pabaigai: darbo užmokesčio – 9199,36 Eur., socialinio draudimo – 4524,02 Eur., gyventojų pajamų mokesčio – 869,16 Eur. Sukauptos atostoginių sąnaudos – 9912,46 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 3035,50 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami duomenys susiję su centro vykdoma veikla. Pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 218716,36 Eur. Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 216477,95 Eur. Didžiausia sąnaudų dalis tenka darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui – 137275,89 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. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS
2018.10.24 Nr. F-05

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2018-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		188007,38	198947,07
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	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		188007,38	198947,07
II.1	Žemė		8652,00	8652,00
II.2	Pastatai		127607,80	139208,55
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		4483,92	4891,53
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		37301,37	40818,59
II.6	Transporto priemonės		5142,91	2497,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		3544,38	2533,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1275,00	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		36079,85	13582,59
I.	Atsargos		59,26	49,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		59,26	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		148,50	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		32211,22	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, turtą, paslaugas		72,41	72,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		31592,88	9011,43
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	778,82
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3660,87	3124,41
	IŠ VISO TURTO:		224087,23	212529,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS		191778,10	202643,54

I.	Iš valstybės biudžeto		18020,49	19608,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		172111,43	180823,09
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		1646,18	2211,46
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		30461,24	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		30461,24	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		2920,74	1313,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14592,54	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		12947,96	8184,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	778,82
F.	GRYNASIS TURTA		1847,89	-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		1824,89	-413,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2238,41	-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:		224087,23	212529,66

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba 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)

Im. 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. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS

2018.10.24 Nr. F-06

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2018.01.01 - 2018.09.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017.01.01 - 2017.09.30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		218716,36	187250,88
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		180125,56	165272,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1588,50	1235,50
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		172538,99	153476,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1678,20	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4319,87	10560,25
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		38590,80	21978,83
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		38590,80	21978,83
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		216477,95	196423,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		137275,89	120765,14
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16577,19	10647,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6118,46	4976,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		40,80	0,00
V.	TRANSPORTO		2578,70	2979,13
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		824,98	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		17467,46	40344,67
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XI'	KITŲ PASLAUGŲ		30212,33	11642,22
XI v.	KITOS		5382,14	4454,40
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2238,41	-9172,46
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	-6,84
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2238,41	-9179,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2238,41	-9179,30
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)

(parašas)

Egidijus Aleksionis

(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ligita Karvelytė

(vardas ir pavardė)

