

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

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

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

Lazdijų rajono savivaldybės socialinės globos centras Židiny

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 m. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS
2022.11-30 Nr. _____**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2022-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2021-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS	Pastaba 3.1	134869,27	140484,63
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		134869,27	140484,63
II.1	Žemė		8652,00	8652,00
II.2	Pastatai		102648,08	103823,80
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		383,90	359,20
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18740,34	22182,44
II.6	Transporto priemonės		2612,83	3087,22
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1832,12	2379,97
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		63313,84	48427,34
I.	Atsargos	Pastaba 3.2	493,10	112,96
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori		493,10	112,96
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	Pastaba 3.3	432,80	774,82
III.	Per vienus metus gautinos sumos	Pastaba 3.4	55325,35	37086,13
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		510,84	510,84
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		54814,51	36575,29
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	Pastaba 3.5	7062,59	10453,43
	IŠ VISO TURTO:		198183,11	188911,97
D.	FINANSAVIMO SUMOS	Pastaba 3.6	136594,19	144694,30

I.	Iš valstybės biudžeto		14994,64	15157,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		121150,32	126602,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		38,97	2631,80
IV.	Iš kitų šaltinių		410,26	302,18
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		51823,70	34231,78
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		51823,70	34231,78
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			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	Pastaba 3.7	2805,89	1925,83
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Pastaba 3.8	20930,52	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	Pastaba 3.9	28087,29	32305,95
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		9765,22	9985,89
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		23,00	23,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		23,00	23,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9742,22	9962,89
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-220,67	-979,57
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9962,89	10942,46
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		198183,11	188911,97

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

_____ (parašas)

Egidijus Aleksonis
(vardas ir pavardė)

Vedėja - vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

_____ (parašas)

Gitana Varanauskienė
(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 2022 m. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS

2022.12.08 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2022.01.01 - 2022.09.30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2021.01.01 - 2021.09.30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		269691,19	224270,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	Pastaba - 3.10	208855,41	166202,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		24440,94	162,94
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		163381,92	156958,09
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19827,45	6593,85
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1205,10	2487,55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	Pastaba - 3.11	60835,78	58068,12
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		60835,78	58068,12
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	Pastaba - 3.12	269911,86	225133,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		206761,90	157264,82
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5615,36	5615,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7633,79	5661,19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			432,00
V.	TRANSPORTO		4626,59	2153,14
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		28,22	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		233,86	382,44
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14884,44	14253,73
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		597,16	484,99
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		24742,88	34112,60
XIV.	KITOS		4787,66	4773,56
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-220,67	-863,28
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			-16,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			16,00
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		-220,67	-879,28
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-220,67	-879,28
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Egidijus Aleksonis

(vardas ir pavardė)

Vedėja- vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gitana Varanauskienė

(vardas ir pavardė)

**LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS SOCIALINĖS
GLOBOS CENTRAS „ŽIDINYS“**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ
ATASKAITŲ**

2022-12-08

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.

2022 m. III ketvirčio finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2022-01-01 iki 2022-09-30.

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 2018 m. lapkričio 27 d. įsakymu Nr. V3-246 patvirtintu apskaitos vadovu. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu centras rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį. 2022 m. III ketvirčio ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

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

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

- 3.1 **Ilgalaikis turtas.** Ilgalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 134869,27 Eur lyginant su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena ilgalaikio turto vertė sumažėjo 5615,36 Eur. tai sukauptas nusidėvėjimas per 2022 metus. Per 2022 metų trečią ketvirtį ilgalaikio turto investicijų nebuvo.

- 3.2 **Atsargos.** Atsargų per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už 17775,23 Eur iš kurių ūkinio inventoriaus už 3233,23 Eur. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 493,10 Eur kurias sudaro 229,56 degalai ir 263,54 Eur kitos atsargos nesunaudotos įstaigos veikloje.
- 3.3 **Išankstiniai apmokėjimai.** Išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje – 432,80 Eur. iš kurių ateinančių laikotarpių sąnaudos – 286,33 Eur ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams - 146,47 Eur.
- 3.4 **Sukauptos gautinos sumos.** Per vienerius metus gautinos sumos yra 55325,35 Eur iš kurių 510,84 Eur gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 49778,38Eur ir 5036,13 Eur sukauptos gautinos sumos už paslaugas, tai biudžetinių įstaigų pajamos pervestos į Išdą, tačiau dar negautos.
- 3.5 **Pinigai ir pinigų ekvivalentai.** Pinigų likutį 7062,59Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro: 5126,18 Eur iš kurių - projekto pinigai 10,85 Eur ir 5115,33 Eur iš Europos sąjungos šaltinių, Nebiudžetinėje banko sąskaitoje – 473,86 Eur tai 200,00 Eur gautos paramos lėšos, 160,39 Eur projekto administravimo nepanaudotos lėšos, 113,47 Eur gauta parama iš gyventojų pajamų mokesčio ir 1462,55 Eur likę nepanaudoti pinigai banko kortelėse skirti mitybai.
- 3.6 **Finansavimo sumos.** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 136594,19 Eur. iš kurių :
- iš valstybės biudžeto – 14994,64 Eur;
 - iš savivaldybės biudžeto – 121150,32 Eur;
 - iš kitų šaltinių – 410,26 Eur;
 - iš Europos sąjungos – 38,97 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu gautas finansavimo sumas, ir jų panaudojimą veiklai, finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo 9271,14 Eur.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20 - ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

- 3.7 **Tiekėjams mokėtinos sumos** Tiekėjams mokėtinos sumos 2805,89 Eur. Tiekėjams mokėtinų sumų didžiąją dalį sudaro įsiskolinimas tiekėjams mokėtinos sumos už komunalines paslaugas – 675,47 Eur, taip pat įsiskolinimas už degalus – 407,57 Eur, tiekėjams įsiskolinimas už suteiktas paslaugas – 821,41 Eur ir už centro gyventojų maitinimą 350,41 Eur.
- 3.8 **Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.** Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 20930,52 Eur, t.y. neišmokėtas darbo užmokestis darbuotojams ir socialinio draudimo įmokos už rugsėjo mėnesį.

3.9 Sukauptos mokėtinios sumos. Sukauptos mokėtinios sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 28087,29 Eur, iš jų sukauptos atostoginių sąnaudos – 27675,60 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos –411,69 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

3.10 Finansavimo pajamos. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamas 208855,41 Eur iš kurių 24440,94 Eur iš valstybės biudžeto, iš savivaldybės biudžeto – 163381,92 Eur, Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 19827,45 Eur ir iš kitų finansavimo šaltinių – 1205,10 Eur.

3.11 Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos apskaitoje užregistruota 60835,78 Eur. pajamų tai už centro gyventojų išlaikymą gautos pajamos iš Kauno rajono savivaldybės administracijos, alimentų ir išmokos vaikams įstaigoje registruojamos kaip pajamos.

3.12 Pagrindinės veiklos sąnaudos. Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį patirta sąnaudų už 269911,86 Eur. Didžiausią patirtų sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 206761,90 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 5615,36 Eur, sunaudotų atsargų sąnaudos 14884,44 Eur, kitų paslaugų sąnaudos 24742,88 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 44778,03 Eur.

Direktorius

Egidijus Aleksonis

Vyresn. buhalterė

Vaida Kvedienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

(Eur)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį [2022-01-01 - 2022-09-30]									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	15 157,58	13 672,25					13 835,19				14 994,64
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 758,87						162,94				13 595,93
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 398,71	13 672,25					13 672,25				1 398,71
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	126 602,74	167 446,49					159 128,78		13 770,13		121 150,32
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	126 602,74	1 043,37					6 495,79				121 150,32
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		166 403,12					152 632,99		13 770,13		
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	2 631,80	13 991,32					16 584,15				38,97
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		77,87					38,90				38,97
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 631,80	13 913,45					16 545,25				
4.	Iš kitų šaltinių:	302,18	111,37		1 201,81			1 205,10				410,26
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	202,18	111,37		1 201,81			1 201,81				313,55
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	100,00						3,29				96,71
5.	Iš viso finansavimo sumų	144 694,30	195 221,43		1 201,81			190 753,22		13 770,13		136 594,19

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis