

**(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 Židinys

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS
2023.08.10 Nr. _____**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2023-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2022-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS	Pastabos Nr. 3.1	132069,96	133065,79
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		132069,96	133065,79
II.1	Žemė		8652,00	8652,00
II.2	Pastatai		101629,42	102360,88
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		251,56	287,44
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15298,25	17592,98
II.6	Transporto priemonės		2138,44	2454,70
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		4100,29	1717,79
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		76577,21	56836,11
I.	Atsargos	Pastabos Nr. 3.2	167,26	249,41
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		167,26	249,41
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	Pastabos Nr. 3.3	1639,66	473,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos	Pastabos Nr. 3.4	71844,58	53206,23
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, turta, paslaugas		4667,53	874,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		63539,43	48307,80
III.6	Kitos gautinos sumos		3126,78	3513,59
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	Pastabos Nr. 3.5	2925,71	2907,18
	IŠ VISO TURTO:		208647,17	189901,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS	Pastabos Nr. 3.6	135295,22	135866,07

I.	Iš valstybės biudžeto		13517,46	14087,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto		119713,96	119401,16
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		216,62	1738,21
IV.	Iš kitų šaltinių		1847,18	639,16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		60287,41	40545,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		60287,41	40545,08
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	Pastabos Nr. 3.7	2227,54	2380,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Pastabos Nr. 3.8	18735,67	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	Pastabos Nr. 3.9	39324,20	38165,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		13463,34	13490,75
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		13440,34	13467,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-27,41	3504,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13467,75	9962,89
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		209045,97	189901,90

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

_____ (parašas)

Egidijus Aleksonis
(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

_____ (parašas)

Živilė Miliuvienė
(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 2023 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS**

2023.08.10 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023.01.01 - 2023.06.30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2022.01.01 - 2022.06.30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		205592,88	177432,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	Pastabos Nr. 3.10	151452,33	139975,95
I.1.	Iš valstybės biudžeto		425,63	1376,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		141099,80	127150,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7939,71	10800,19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1987,19	649,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		54140,55	37456,07
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		54140,55	37456,07
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	Pastabos Nr. 3.11	205620,29	181285,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		154944,31	141736,60
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3625,83	3743,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7617,60	5803,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2747,14	3282,49
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		240,00	28,22
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1550,00	233,86
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18112,89	8695,23
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS		208,38	432,14
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		13904,14	14062,06
XIV.	KITOS		2670,00	3268,56
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-27,41	-3853,97
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-27,41	-3853,97
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-27,41	-3853,97
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Egidijus Aleksonis

(vardas ir pavardė)

Živilė Miliuvienė

Vyresn. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS SOCIALINĖS GLOBOS CENTRAS „ŽIDINYS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2023-08-10

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.

2023 m. II ketvirčio finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2023-01-01 iki 2023-06-30.

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 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. 2023 m. I 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 132069,96 Eur lyginant su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena ilgalaikio turto vertė sumažėjo

995,83 Eur tai sukauptas nusidėvėjimas per 2023 metus. Per 2023 metų antrą ketvirtį ilgalaikio turto įsigyta už 2630,00 Eur.

3. 2 **Atsargos.** Atsargų ir ūkinio inventoriaus per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už 19 458,45 Eur iš kurių ūkinio inventoriaus už 900,70 Eur. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 167,26 Eur kurias sudaro 167,26 degalai.
3. 3 **Išankstiniai apmokėjimai.** Išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje – 1639,66 Eur. iš kurių ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1639,66 Eur, didžiąją dali ateinančių laikotarpių sąnaudų sudaro centro pastatų draudimo išlaidos.
3. 4 **Sukauptos gautinos sumos.** Per vienerius metus gautinos sumos yra 71844,58 Eur iš kurių 510,84 Eur gautinos finansavimo sumos ir sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 54066,92 Eur, gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje už suteiktas paslaugas – 4667,53 Eur ir 9472,51 Eur sukauptos gautinos sumos už paslaugas, tai biudžetinių įstaigų pajamos pervestos į Iždą, tačiau dar negautos.
3. 5 **Pinigai ir pinigų ekvivalentai.** Pinigų likutį 2925,71 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro: 105,37 Eur iš kurių - projekto pinigai, Nebiudžetinėje banko sąskaitoje – 2028,77 Eur tai paramos lėšos 791,57 Eur likę nepanaudoti pinigai banko kortelėse skirti mitybai.
3. 6 **Finansavimo sumos.** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 135295,22 Eur. iš kurių :
 - iš valstybės biudžeto – 13517,46 Eur;
 - iš savivaldybės biudžeto – 119713,96 Eur;
 - iš kitų šaltinių – 1847,18 Eur;
 - iš Europos sąjungos – 216,62 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu gautas finansavimo sumas, ir jų panaudojimą veiklai, finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumažėjo 570,85 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 2227,54 Eur. Tiekėjams mokėtinų sumų didžiąją dalį sudaro įsiskolinimas tiekėjams mokėtinos sumos už komunalines paslaugas – 516,64 Eur, taip pat įsiskolinimas už degalus ir transporto remonto paslaugas – 204,14 Eur, tiekėjams įsiskolinimas už suteiktas paslaugas – 10321,05 Eur ir už centro gyventojų maitinimą 275,71Eur paprastojo remonto išlaidos - 443,70 Eur.
3. 8 **Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.** Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 18735,67 Eur, t.y. neišmokėtas darbo užmokestis už birželio mėnesį.

3. 9 **Sukauptos mokėtinios sumos.** Sukauptos mokėtinios sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 39324,20 Eur, iš jų sukauptos atostoginių sąnaudos – 38750,52 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 573,68 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

3. 10 **Finansavimo pajamos.** Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamas 151452,33 Eur iš kurių 425,63 Eur iš valstybės biudžeto, iš savivaldybės biudžeto - 141099,80 Eur, Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 7939,71 Eur ir iš kitų finansavimo šaltinių – 1987,19 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu finansavimo pajamos padidėjo 11476,38 Eur.

3. 11 **Pagrindinės veiklos sąnaudos.** Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį patirta sąnaudų už 205620,29 Eur. Didžiausią patirtų sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 154944,31 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 3625,83 Eur, sunaudotų atsargų sąnaudos 18112,89 Eur, kitų paslaugų sąnaudos 13904,14 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 24334,30 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 ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

(Eur)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį [2023-01-01 - 2023-06-30]									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):	14 087,54						425,63		144,45		13 517,46
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 541,61		317,00				425,63				13 432,98
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	545,93		-317,00						144,45		84,48
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	119 401,16	131 645,68					123 473,35		7 859,53		119 713,96
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	119 401,16	2 658,00					3 545,20				118 513,96
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		128 987,68					119 928,15		7 859,53		1 200,00
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):	1 738,21	8 055,26					7 939,71		1 637,14		216,62
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			80,18				80,18				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 738,21	8 055,26	-80,18				7 859,53		1 637,14		216,62
4.	Iš kitų šaltinių:	639,16	1 210,00		1 985,21			1 987,19				1 847,18
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,08			1 985,21			1 985,21				0,08
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	639,08	1 210,00					1,98				1 847,10
5.	Iš viso finansavimo sumų	135 866,07	140 910,94		1 985,21			133 825,88		9 641,12		135 295,22

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