

**(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 2022 m. gruodžio mėn. 31 d. DUOMENIS

2023.02.24 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2022-12-31 | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2021-12-31 |
|-----------|---|------------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 133065,79 | 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 | Pastabos Nr. 1 | 133065,79 | 140484,63 |
| II.1 | Žemė | | 8652,00 | 8652,00 |
| II.2 | Pastatai | | 102360,88 | 103823,80 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | | |
| II.4 | Kiti statiniai | | 287,44 | 359,20 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 17592,98 | 22182,44 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 2454,70 | 3087,22 |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 1717,79 | 2379,97 |
| 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 | | 56836,11 | 48427,34 |
| I. | Atsargos | Pastabos Nr. 2 | 249,41 | 112,96 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 249,41 | 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 | Pastabos Nr. 3 | 473,29 | 774,82 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | Pastabos Nr. 4 | 53206,23 | 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, turta, paslaugas | | 874,00 | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 48307,80 | 36575,29 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 3513,59 | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | Pastabos Nr. 5 | 2907,18 | 10453,43 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 189901,90 | 188911,97 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | Pastabos Nr. 6,7 | 135866,07 | 144694,30 |

| | | | | |
|-----------|---|----------------|------------------|------------------|
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 14087,54 | 15157,58 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 119401,16 | 126602,74 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 1738,21 | 2631,80 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 639,16 | 302,18 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | Pastabos Nr. 8 | 40545,08 | 34231,78 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 40545,08 | 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 | | 2380,00 | 1925,83 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 38165,08 | 32305,95 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | Pastabos Nr. 9 | 13490,75 | 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 | | 13467,75 | 9962,89 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 3504,86 | -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: | | 189901,90 | 188911,97 |

Direktorius

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

(parašas)

Egidjus Aleksonis

(vardas ir pavardė)

Vedėja- vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Gitana Varnauskienė

(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. gruodžio mėn. 31 d. DUOMENIS

2023.03.06 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis 2022.01.01 - 2022.12.31 | Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2021.01.01 - 2021.12.31 |
|-----------|--|-----------------|--|--|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 379759,59 | 317675,89 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 284094,05 | 238013,29 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 25530,39 | 13719,32 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 230253,60 | 207479,38 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 24034,21 | 12512,35 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 4275,85 | 4302,24 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | Pastabos Nr. 10 | 95665,54 | 79662,60 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 95665,54 | 79662,60 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | Pastabos Nr. 11 | 376254,73 | 318655,46 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 282861,89 | 226593,95 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 7418,84 | 7487,12 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 11667,26 | 8095,80 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 31,00 | 486,69 |
| V. | TRANSPORTO | | 6046,14 | 3107,63 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 28,22 | 150,00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 242,95 | 452,44 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 26416,35 | 20962,32 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | 723,38 | 557,54 |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 34696,04 | 44390,76 |
| XIV. | KITOS | | 6122,66 | 6371,21 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 3504,86 | -979,57 |
| 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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | 3504,86 | -979,57 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 3504,86 | -979,57 |
| 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)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

Lazdijų rajono savivaldybės socialinės globos centras Židinys Įm. kodas: 190632634
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vilniaus g. 1

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2022 m. gruodžio mėn. 31 d. DUOMENIS

2023.03.13 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Tenka kontroliuojančiajam subjektui | | | | | Iš viso | Mažumos dalis |
|----------|--|--------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|--|----------|---------------|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo įtaka | Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Likutis 2021 m. sausio mėn. 1 d. | | | 23,00 | | | 10942,46 | 10965,46 | |
| 2. | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | x | | x | | | | x |
| 3. | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | x | | x | | | | x |
| 4. | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | x | | | x | | | x |
| 5. | Kiti sudaryti rezervai | | x | x | | x | | | x |
| 6. | Kiti panaudoti rezervai | | x | x | | x | | | x |
| 7. | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | x | x | | | | |
| 8. | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | x | x | x | | -979,57 | -979,57 | |
| 9. | Likutis 2022 m. sausio mėn. 1 d. | | | 23,00 | | | 9962,89 | 9985,89 | |
| 10. | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | x | | x | | | | x |
| 11. | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | x | | x | | | | x |
| 12. | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | x | | | x | | | x |
| 13. | Kiti sudaryti rezervai | | x | x | | x | | | x |
| 14. | Kiti panaudoti rezervai | | x | x | | x | | | x |
| 15. | Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | x | x | | | | |
| 16. | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | x | x | x | | 3504,86 | 3504,86 | |
| 17. | Likutis 2022 m. gruodžio mėn. 31 d. | | | 23,00 | | | 13467,75 | 13490,75 | |

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens)

Vedėja- vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu)

(parašas)

(parašas)

Egidijus Aleksonis

(vardas ir pavardė)

Gitana Varanauskienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

Lazdijų rajono savivaldybės socialinės globos centras Židinys
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)[m. kodas 190632634, Vilniaus g. 1 Lazdijai, LT-67106 ,
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 m. gruodžio mėn. 31 d. DUOMENIS**

2023 m. vasario mėn. 28 d. Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis [2022.01.01 - 2022.12.31] | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis [2021.01.01 - 2021.12.31] | | |
|-----------|---|--------------|--|-------------------------------|------------------|--|-------------------------------|---------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | -7 546,25 | | -7 546,25 | 257,58 | | 257,58 |
| I. | Išplaukos | | 464511,09 | | 464511,09 | 394785,48 | | 394785,48 |
| I.1 | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 287158,10 | | 287158,10 | 234077,00 | | 234077,00 |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | 24460,35 | | 24460,35 | 12935,00 | | 12935,00 |
| I.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 238981,66 | | 238981,66 | 207346,63 | | 207346,63 |
| I.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 23059,72 | | 23059,72 | 12685,93 | | 12685,93 |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | 656,37 | | 656,37 | 1109,44 | | 1109,44 |
| I.2 | Iš mokesčių | | | | | | | |
| I.3 | Iš socialinių įmokų | | | | | | | |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų | | 92160,61 | | 92 160,61 | 80700,25 | | 80700,25 |
| I.5 | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | 85192,38 | | 85192,38 | 80008,23 | | 80008,23 |
| I.6 | Gautos palūkanos | | | | | | | |
| I.7 | Kitos išplaukos | | | | | | | |
| II. | Pervestos lėšos | | 112854,53 | | 112854,53 | 93425,05 | | 93425,05 |
| II.1 | I valstybės biudžetą | | | | | | | |
| II.2 | I savivaldybių biudžetus | | 112854,53 | | 112854,53 | 93425,05 | | 93425,05 |
| II.3 | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms | | | | | | | |
| II.4 | I kitus išteklių fondus | | | | | | | |
| II.5 | Viešojo sektoriaus subjektams | | | | | | | |
| II.6 | Kitiems subjektams | | | | | | | |
| III. | Išmokos | | 359202,81 | | 359202,81 | 301102,85 | | 301102,85 |
| III.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | 277002,76 | | 277002,76 | 220645,78 | | 220645,78 |
| III.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | 10952,27 | | 10952,27 | 8368,31 | | 8368,31 |
| III.3 | Komandiruočių | | 31,00 | | 31,00 | 486,69 | | 486,69 |
| III.4 | Transporto | | 6127,34 | | 6127,34 | 3060,07 | | 3060,07 |
| III.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | 150,00 | | 150,00 |
| III.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | 700,00 | | 700,00 | | | |
| III.7 | Atsargų įsigijimo | | 39453,10 | | 39453,10 | 28995,71 | | 28995,71 |
| III.8 | Socialinių išmokų | | | | | | | |
| III.9 | Nuomos | | | | | | | |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | 24936,34 | | 24936,34 | 39380,29 | | 39380,29 |
| III.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | |
| III.12 | Kitos išmokos | | | | | 16,00 | | 16,00 |
| B. | INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-------------|--|--|-----------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| I. | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | | | | | |
| II. | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas | | | | | | |
| III. | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas | | | | | | |
| IV. | Ilgalaikio finansinio turto perleidimas | | | | | | |
| V. | Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas | | | | | | |
| VI. | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai | | | | | | |
| C. | FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | | | | | |
| I. | Įplaukos iš gautų paskolų | | | | | | |
| II. | Gautų paskolų grąžinimas | | | | | | |
| III. | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas | | | | | | |
| IV. | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti: | | | | | | |
| IV.1 | Iš valstybės biudžeto | | | | | | |
| IV.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | | | | | |
| IV.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | |
| IV.4 | Iš kitų šaltinių | | | | | | |
| V. | Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | | |
| VI. | Gauti dalininko įnašai | | | | | | |
| VII. | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | | | | | |
| D. | VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI | | | | | | |
| I. | Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | | -7546,25 | | -7546,25 | 257,58 | 257,58 |
| II. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 10453,43 | | 10453,43 | 10195,85 | 10195,85 |
| III. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 2907,18 | | 2907,18 | 10453,43 | 10453,43 |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Vedėja- vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Egidijus Aleksonis

(vardas ir pavardė)

Gitana Varanauskienė

(vardas ir pavardė)

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

2022 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-03-14

1. BENDROJI DALIS

Lazdijų rajono savivaldybės socialinės globos centras „Židinys“ yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lazdijų rajono savivaldybės biudžeto. Lazdijų rajono savivaldybės socialinės globos centras „Židinys“ (toliau -Centras) įsteigtas 1994 m. sausio 1 d. kodas 190632634. Buveinės adresas – Vilniaus g. 1, Lazdijai LT-67106.

Centras yra viešasis juridinis vienetas, turintis atsiskaitomąją sąskaitą AB Luminor banke. Sudaro ir teikia atskiras žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Centro steigėjas yra Lazdijų rajono savivaldybė. Centro savininko teises ir pareigas įgyvendina Lazdijų rajono savivaldybės taryba, kuri koordinuoja centro veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia nuostatus, priima sprendimus dėl centro buveinės pakeitimo, teisės aktų nustatyta tvarka skiria Lazdijų rajono savivaldybės biudžeto lėšas ir sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Pagrindinė cento veiklos sritis – kita globos veikla.

Centro vidutinis darbuotojų skaičius 2022 metų gruodžio 31 dienos duomenimis – 16 darbuotojai.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų Centras neturi.

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 m. gruodžio 31 dienos duomenis.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – eurai.

Centro restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomi. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ar neapibrėžto turto pokyčiai apskaitoje nefiksuoja. Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

2. APSKAITOS POLITIKA

Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau –VSAFAS).

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) ;
- 2017 m. sausio 17 dieną patvirtintu Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo įstatymu Nr. XIII-198
- LR Vyriausybės 2014 m. spalio 3 d. nutarimu Nr. 1070 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimo Nr. 719 „Dėl inventorizacijos tvarkos patvirtinimo“ pakeitimo“;
- Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Darbo kodekso patvirtinimo, įsigaliojimo ir įgyvendinimo įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Biudžeto sandaros įstatymu.

Taip pat centro direktoriaus 2018 m. lapkričio 27 d. įsakymu Nr. ŽIDV3-246 patvirtintu buhalterinės apskaitos vadovu.

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- Valstybės funkciją;
- Programą;
- Lėšų šaltinį;
- Valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka reikšmingais atvejais, išsami.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu centras rengia Žemesniojo lygio metinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro šios ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Pinigų srautų ataskaita;
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita;
5. Aiškinamasis raštas.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą registruojami 1170001 sąskaitoje. Gavus nematerialųjį turtą, išankstinių apmokėjimų suma perkeliama į atitinkamos nematerialiojo turto grupės įsigijimo savikainos registravimo sąskaitą.

Viso centro nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose turtas yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialiojo turto vienetų, kurių tarnavimo laikas neribotas, centras neturi. Nuvertėjusio nematerialaus turto nėra. Išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį turtą ataskaitiniu laikotarpiu nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal įstaigos poreikį.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikrąja verte (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio materialiojo turto vertę).

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti

nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Atsargos

Centro įsigytos atsargos apskaitoje įregistruojamos įsigijimo savikaina, sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. tačiau, jei gautų nemokamai atsargų negalima panaudoti centro veikloje, nes prarado prekinę išvaizdą, netinka naudoti arba sugedo, jų grynoji realizavimo vertė sumažinama iki 0.

Atsargos nurašomos, taikant FIFO metodą t.y. nurašomos tos atsargos, kurios įsigytos anksčiau.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, t.y. buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Atiduotas naudoti ūkinis inventorių pripažįstamas sąnaudomis tuo laikotarpiu, kuriuo atiduotas. Naudojamo ūkinio inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekine ir vertine išraiška.

Gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai centras įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos registruojamos įsigijimo savikaina. Sukaupytų gautinų sumų ir kitų gautinų sumų detalus atskleidimas ataskaitose –aiškinamojo rašto „Pastabų“ dalyje.

Pinigai

Pinigus sudaro piniginės lėšos banko sąskaitose. Kasos operacijos centre neatliekamos, centras neturi grynųjų piniginių lėšų.

Finansinio turto apskaitos principai

Finansinio turto apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotus subjektus“, 15-ajame VSAFAS „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į konsoliduojamus subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai globos centras gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Pinigai ir kitas finansinis turtas, numatytas gauti pagal planuojamus sandorius, gautus garantinius ir laidavimo raštus, turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansini turto apibrėžimo. Finansinis turtas apskaitoje registruojamas pagal jo pagrindimo dokumentus (pvz. pirkimo sutartis).

Atsižvelgiant į terminus, globos centro finansinis turtas yra priskiriamas prie trumpalaikio. Įstaiga neturi ilgalaikio finansinio turto.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

1. Išankstiniai apmokėjimai;
2. Per vienerius metus gautinos sumos;
3. Pinigai ir jų ekvivalentai;
4. Kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – centro iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti centro nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir centro gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Panaudotos visų šaltinių finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tuo metu kai patiriamos sąnaudos, kurioms finansuoti buvo gautos lėšos. Jei sąnaudos patiriamos dar negavus finansavimo sumų ir paraiška joms gauti nepateikta, pripažįstamos finansavimo pajamos ir sukauptos finansavimo pajamos, kurios parodytos finansinės būklės ataskaitos eilutėje „Sukauptos gautinos sumos“. Perduotos gautinos sumos kitiems viešojo sektoriaus subjektams centro sąnaudomis nepripažįstamos, mažinamos gautos finansavimo sumos ir registruojamos perduotos finansavimo sumos. Perduotos finansavimo sumos ne viešojo sektoriaus subjektams registruojamos kaip įstaigos sąnaudos ir pripažįstamos finansavimo pajamos.

Atidėjiniai

Atidėjinys yra įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai apibrėžti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Atidėjiniai pripažįstami apskaitoje, kai atitinka visus kriterijus:

- turimus įsipareigojimus (teisinė prievolė arba neatšaukiamas pasižadėjimas)dėl buvusio įvykio;
- tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės;
- įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Jie paaiškėjo, kad įsipareigojimų turtu dengti nereikės ar atidėjinių suma sumažėjo, atidėjiniai panaikinami arba sumažinami, Mažinant finansinės būklės ataskaitos straipsnių „Ilgalaikiai atidėjiniai“ arba „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“.

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Išmokos darbuotojams ir pensijų planai“.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir globos centras prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu pagal VSAFAS nuostatas.

Atsižvelgiant į įsipareigojimų įvykdymo terminus, centro visi įsipareigojimai yra priskiriami prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama:

1. Tiekėjams mokėtinos sumos;
2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
3. Sukauptos mokėtinos sumos;
4. Gauti išankstiniai apmokėjimai;
5. Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu ir paskesnio vertinimo metu turimi trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Pajamos

Centro pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Jeigu finansavimo sumos registruojamos kaip gautinos arba kaip gautos, registruojamos finansavimo sumos (panaudotos) ir finansavimo pajamos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, t. y. kai suteikiamos paslaugos arba parduodamas turtas, neatsižvelgiant į pinigų gavimo laikotarpį.

Sąnaudos

Centro sąnaudų apskaitai yra taikomas kaupimo principas. Centro sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos - kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t. y. parduodamos prekės arba suteikiamos paslaugos, atliekami veiksmai vykdant priskirtas funkcijas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Segmentai

Segmentai - Įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą. Visa įstaigos veikla yra priskiriama segmentui „Socialinė apsauga“. Apie segmentus pateikiama tokia informacija: segmento sąnaudos ir segmento pinigų srautai. Tai atsispindi 25 VSAFAS „Segmentai“.

Socialinės globos centro teikiamos paslaugos yra finansuojamos iš savivaldybės, valstybės biudžetų pagal asignavimų valdytojų patvirtintas sąmatas, laikantis Finansų ministerijos nustatytų finansavimo taisyklių ir išdo procedūrų. Iš asignavimų valdytojų gautus biudžeto

asignavimus centras naudoja racionaliai ir taupiai. Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai ir pateikiama VSAFAS nurodyta privaloma informacija.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtų apskaitos klaidų, padarytų praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose taisymas registruojamas praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtakos sąskaitoje, jei klaida esminė. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitomis tą ataskaitinį laikotarpį nustatytomis klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų ir (arba) pajamų vertės arba 0,0012 procento turto vertės. Apskaitos klaidos (esminės ir neesminės) taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

3. PASTABOS

1 PASTABA. Ilgalaikis turtas .

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 1 ir 2 priede.

Ilgalaikio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 238041,83 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nurašyta.

Pagal panaudos sutartis gautą ilgalaikį turtą centras apskaito nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Iš viso eksploatuojamo pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė – 25650,46 Eur.

2 PASTABA. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų vertė sudarė 249,41 Eur. Per 2022 metus įsigyta atsargų ir ūkinio inventoriaus už 25698,90 Eur. Taip pat nemokamai gavo atsargų už 4037,36 Eur, tai gauti maisto produktai, kuriuos gavo iš labdaros ir paramos fondo „Maisto bankas“ ir baldų iš UAB Dzūkijos baldai.

Informacija apie balansinę atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinius metus pateikiama 3 priede.

3 PASTABA. Išankstiniai apmokėjimai.

Centro išankstinių apmokėjimų sumos pateikiamos 4 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių apmokėjimų suma buvo – 473,29 Eur, kuriuos sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudarė transporto priemonių draudimas – 473,29 Eur; Šios sumos sumokėtos ir užregistruotos apskaitoje 2022 metais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

4 PASTABA. Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos pateiktos 5 priede.

Gautinas sumas sudaro 53206,23 Eur, iš jų 48307,80 Eur sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės išdo. Iš savivaldybės išdo – 36440,47 Eur, taip pat gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto už permoką Valstybinei mokesčių inspekcijai - 510,84 Eur. ir 11867,33 Eur – į išdą pervestos ir dar negautos biudžetinių įstaigų pajamų lėšos

Lyginant su 2021 m. gruodžio 31 dienos duomenimis sukauptos finansavimo sumos padidėjo 16120,10 Eur.

Centras neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

5 PASTABA. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Informacija apie pinigus pateikta 6 priede.

Pinigų likutis banko sąskaitose 2284,14 Eur. Pinigų likutį sudaro 2284,14 Eur. Europos sąjungos lėšos banko nebiudžetinėje sąskaitoje. Taip pat 545,00 Eur gauta parama per „Pyragų dieną“ 78,04 Eur. nepanaudotos projekto administravimo lėšos.

6 PASTABA. Finansavimo sumų likučiai

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 135866,07 Eur. Jį sudaro iš valstybės biudžeto 14087,54 Eur, iš savivaldybės biudžeto 119401,16 Eur, iš Europos Sąjungos 1738,21 Eur ir kitų šaltinių 639,16 Eur gautos finansavimo sumos. Įvertinus per 2022 m. gautas finansavimo sumas, ir jų panaudojimą Centro veiklai, finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumažėjo 8828,23 Eur.

7 PASTABA. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turtą):

1. iš valstybės biudžeto:
 - iš Lazdijų rajono savivaldybės administracijos išdo socialinių paslaugų srities darbuotojų minimaliesiems pareiginės algos pastoviosios dalies koeficientams didinti – 23010,00 Eur;
 - iš Lazdijų rajono savivaldybės administracijos išdo vadovaujančių darbuotojų minimalios pareiginės algos koeficientams padidinti – 1268,0 Eur;
 - iš Valstybės vaiko teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos- 182,35 Eur.

2. iš savivaldybės biudžeto:

- iš Lazdijų rajono savivaldybės administracijos savivaldybės išdo savarankiškoms funkcijoms finansuoti – 238981,66 Eur;

3. iš Europos sąjungos:

- iš Valstybės vaiko teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos, vaikų gerovės ir saugumo didinimo, paslaugų šeimai, globėjams (rūpintojams) kokybės didinimo bei prieinamumo plėtrai finansuoti - 23059,72 Eur.

3. iš kitų šaltinių:

- iš VMI gauta pajamų mokesčio paramos – 111,37 Eur;

- iš fizinių asmenų gauta parama – 545,00 Eur.

8 PASTABA. Įsipareigojimai.

Centras ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotų ir užregistruotų atidėjinių darbuotojams, kurie pasiekė įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijo teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, išieitinėms išmokoms mokėti darbo sutarties nutraukimo atveju nebuvo.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 9 priede.

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 2380,00 Eur. Tiekėjams mokėtinų sumų didžiąją dalį sudaro įsiskolinimas už komunalines paslaugas.

Sukauptos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 38165,08 Eur, iš jų sukauptos atostoginių sąnaudos – 37609,04 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 556,04 Eur.

9 PASTABA. Grynasis turtas.

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 13490,75 Eur, kurį sudaro Tikrosios vertės rezervas, susidaręs perkainojant 23,00 Eur vertės žemę, koreguoja grynąjį turtą 23,00 Eur. ir sukauptas perviršis ar deficitas 13467,75 Eur., tai ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 9962,89 Eur ir einamųjų metų perviršis ar deficitas – 3504,86 Eur.

10 PASTABA. Pagrindinės veiklos kitas pajamos sudaro 95665,54 Eur. Finansavimo šaltinis – kitos lėšos. Tai lėšos, gautos globotinių išlaikymui iš savivaldybės, VSDF, globotinių tėvų, Kauno rajono savivaldybės, Valstybės vaiko teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas, 10 priede

11PASTABA. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį. Sąnaudų apskaitos rezultatai pateikta veiklos rezultatų ataskaitoje „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedą. Per ataskaitinį laikotarpį patirta sąnaudų už 376254,73 Eur. Didžiausią dalį sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir

socialinio draudimo sąnaudos – 282861,89 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos - 26416,35 Eur, kitų paslaugų - 34696,04 Eur. Lyginant su praėjusių metų laikotarpiu sąnaudos padidėjo 57599,27 Eur.

12 PASTABA. Informacija pagal veiklos segmentus

Informacija pagal veiklos segmentus pateikta 11 priede . Centras biudžetinė įstaiga, kuri vykdo socialinės apsaugos segmentui priskiriamas veiklos funkcijas.

13 PASTABA. Informacija apie pinigų srautus

Informacija apie pinigų srautus pateikta pinigų srautų ataskaitoje „Pinigų srautų ataskaita“. Centre vykdomi tik tiesioginiai pinigų srautai, o netiesioginių pinigų srautų nėra.

14 PASTABA. Su pagrindinėmis ataskaitomis nesusijusi kita informacija

Nebalansinėse sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai centras turi turto už 91118,56 Eur. Pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis ir trumpalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 31883,60 Eur., turtas kuriam nustatyta buvimo vieta – 5669,80, ūkinis inventorių atiduotas naudoti ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 51972,09 Eur.

Direktorius

Egidijus Aleksonis

Vyrens. buhalterė

Vaida Kvedienė

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ**2022.01.01 - 2022.12.31**

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | | | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Kitos vertybės | Iš viso |
|------------|--|------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------|-----------------|
| | | Laisva valstybinė žemė | Sklypai (valstybinė žemė) | Sklypai (savivaldybių žemė) | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | 22099,00 | | | | 22099,00 |
| 2. | Isigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3) | | | | | | | |
| 2.1. | pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto isigijimo savikaina | | | | | | | |
| 2.3. | pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3) | | | | | | | |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | |
| 3.3. | nurašyto | | | | | | | |
| 4. | Pergрупavimai (+/-) | | | | | | | |
| 5. | Kiti pokyčiai | | | | | | | |
| 6. | Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) | | | 22099,00 | | | | 22099,00 |
| 7. | Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | X | X | | | X | |
| 8. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma | X | X | X | | | X | |
| 9. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (9.1+9.2+9.3) | X | X | X | | | X | |
| 9.1. | parduoto | X | X | X | | | X | |
| 9.2. | perduoto | X | X | X | | | X | |
| 9.3. | nurašyto | X | X | X | | | X | |
| 10. | Pergрупavimai (+/-) | X | X | X | | | X | |
| 11. | Kiti pokyčiai | X | X | X | | | X | |
| 12. | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8-9 +/-10 +/-11) | X | X | X | | | X | |
| 13. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu | X | X | X | | | X | |
| 14. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma | X | X | X | | | X | |
| 15. | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | X | X | | | X | |
| 16. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3) | X | X | X | | | X | |
| 16.1. | parduoto | X | X | X | | | X | |
| 16.2. | perduoto | X | X | X | | | X | |
| 16.3. | nurašyto | X | X | X | | | X | |
| 17. | Pergрупavimai (+/-) | X | X | X | | | X | |

| | | | | | | | |
|-------|---|---|---|-----------|--|---|-----------|
| 18. | Kiti pokyčiai | X | X | X | | X | |
| 19. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18) | X | X | X | | X | |
| 20. | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | -13447,00 | | | -13447,00 |
| 21. | Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis | | | | | | |
| 22. | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) | | | | | | |
| 23. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3) | | | | | | |
| 23.1. | parduoto | | | | | | |
| 23.2. | perduoto | | | | | | |
| 23.3. | nurašyto | | | | | | |
| 24. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | |
| 25. | Kiti pokyčiai | | | | | | |
| 26. | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25) | | | | | | |
| 26.1 | Iš jos: vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų | | | | | | |
| 26.2 | vidutinė rinkos vertė | | | | | | |
| 26.3 | vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina | | | | | | |
| 26.4 | įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė | | | | | | |
| 27. | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 12 – 19 + 26) | | | 8652,00 | | | 8652,00 |
| 27.1 | Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė | | | | | | |
| 27.2 | turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė | | | | | | |
| 27.3 | turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | |
| 27.4 | žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė | | | | | | |
| 28. | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20) | | | 8652,00 | | | 8652,00 |
| 28.1 | Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė | | | | | | |
| 28.2 | turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė | | | | | | |
| 28.3 | turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | |
| 28.4 | žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė | | | | | | |

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2022.01.01 - 2022.12.31

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas neganankis materialusis turtas | | Nebaigta statyba | Išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|----------|---|------------------|----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------------------|------------------|
| | | Gyvenamieji | Kiti pastatai | | | | | | | Kitos vertybės | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1. | Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 151199,00 | 7983,00 | 718,00 | | 42173,87 | 6325,00 | | 3640,02 | | 3903,94 | | | 238041,83 |
| 2. | Isigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | pirkto turto isigijimo savikaina | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto isigijimo savikaina | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3) | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | | | | | | | |
| 3.3. | nurašyto | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | -718,00 | | | | | | | | | | -718,00 |
| 5. | Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4) | 151199,00 | 7983,00 | | | 42173,87 | 6325,00 | | 3640,02 | | 3903,94 | | | 237323,83 |
| 6. | Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 52196,40 | 3161,80 | 358,80 | | 19991,43 | 3237,78 | | 2197,28 | | 2966,71 | | | 84110,20 |
| 7. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma** | | | | | | | | | | | | | |
| 8. | Apskaičiuota nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | 1162,44 | 300,12 | 54,54 | | 4589,46 | 632,52 | | 234,00 | | 428,18 | | | 7401,26 |
| 9. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (9.1+9.2+9.3) | | | | | | | | | | | | | |
| 9.1. | parduoto | | | | | | | | | | | | | |
| 9.2. | perduoto | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|--|-----------------|----------------|---------|--|-----------------|----------------|--|----------------|--|----------------|--|--|------------------|
| 9.3. | nurašyto | | | | | | | | | | | | | |
| 10. | Pergrupavimai (+/-) | | 0,36 | -413,34 | | | | | | | | | | -412,98 |
| 11. | Sukaupta nusidevejimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10) | 53358,84 | 3462,28 | | | 24580,89 | 3870,30 | | 2431,28 | | 3394,89 | | | 91098,48 |
| 12. | Sukaupta nusidevejimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | | | | | | |
| 13. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma** | | | | | | | | | | | | | |
| 14. | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitini laikotarpi | | | | | | | | | | | | | |
| 15. | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitini laikotarpi | | | | | | | | | | | | | |
| 16. | Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3) | | | | | | | | | | | | | |
| 16.1. | perduoto | | | | | | | | | | | | | |
| 16.2. | perduoto | | | | | | | | | | | | | |
| 16.3. | nurašyto | | | | | | | | | | | | | |
| 17. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | | | | | |
| 18. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17) | | | | | | | | | | | | | |
| 19. | Tikroji verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | | | | | | -13447,00 |
| 20. | Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis | | | | | | | | | | | | | |
| 21. | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitini laikotarpi suma (+/-) | | | | | | | | | | | | | |
| 22. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3) | | | | | | | | | | | | | |
| 22.1. | perduoto | | | | | | | | | | | | | |
| 22.2. | perduoto | | | | | | | | | | | | | |
| 22.3. | nurašyto | | | | | | | | | | | | | |
| 23. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | | | | | |
| 24. | Tikroji verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23) | | | | | | | | | | | | | -13447,00 |
| 25. | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24) | 97840,16 | 4520,72 | | | 17592,98 | 2454,70 | | 1208,74 | | 509,05 | | | 132778,35 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|---|----------|---------|--------|--|----------|---------|--|---------|--|--------|--|--|-----------|
| 26. | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19) | 99002,60 | 4821,20 | 359,20 | | 22182,44 | 3087,22 | | 1442,74 | | 937,23 | | | 140484,63 |
|-----|---|----------|---------|--------|--|----------|---------|--|---------|--|--------|--|--|-----------|

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ* 2022.01.01 - 2022.12.31

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | Iš viso |
|------------|--|--|---|---|----------------------------|--|----------------------------|--|---------------|
| | | | | nebaigta gaminti produkcija | nebaigtos vykdyti sutartys | pagaminta produkcija | atsargos, skirtos parduoti | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 112,96 | | | | | | 112,96 |
| 2. | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2) | | 29736,26 | | | | | | 29736,26 |
| 2.1. | įsigyto turto įsigijimo savikaina | | 25698,9 | | | | | | 25698,9 |
| 2.2. | nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | 4037,36 | | | | | | 4037,36 |
| 3. | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | 29599,81 | | | | | | 29599,81 |
| 3.1. | Parduota | | | | | | | | |
| 3.2. | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 3.3. | Sunaudota veikloje | | 29599,81 | | | | | | 29599,81 |
| 3.4. | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 5. | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4) | | 249,41 | | | | | | 249,41 |
| 6. | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | |
| 7. | Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo) | | | | | | | | |
| 8. | Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | |
| 9. | Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma | | | | | | | | |
| 10. | Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4) | | | | | | | | |
| 10.1. | Parduota | | | | | | | | |
| 10.2. | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 10.3. | Sunaudota veikloje | | | | | | | | |
| 10.4. | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 11. | Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 12. | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11) | | | | | | | | |
| 13. | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12) | | 249,41 | | | | | | 249,41 |
| 14. | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6) | | 112,96 | | | | | | 112,96 |

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

(Eur)

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2022.12.31 | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2021.12.31 |
|-----------|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina | 473,29 | 774,82 |
| 1.1. | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | | 352,82 |
| 1.2. | Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti | | |
| 1.3. | Išankstiniai mokesčių mokėjimai* | | |
| 1.4. | Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai* | | |
| 1.5. | Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams | | |
| 1.6. | Kiti išankstiniai apmokėjimai* | | |
| 1.7. | Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti | | |
| 1.8. | Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos | 473,29 | 422,00 |
| 2. | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | | |
| 3. | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2) | 473,29 | 774,82 |

* Sumos iš buhalterinių sąskaitų neatsikelia tiksliai. Prašome peržiūrėti ir patikslinti jas ranka.

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

(Eur)

| Eil. Nr. | Finansinio turto pavadinimas | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena [2021.12.31] | | | | | |
|-----------|---|---|--|--|-----------------|--|--|
| | | iš viso | tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų | tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų | iš viso | tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų | tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) | 53206,23 | 49181,80 | | 37086,13 | 37086,13 | |
| 1.1. | Gautinos finansavimo sumos | 510,84 | | | 510,84 | 510,84 | |
| 1.2. | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.2.1. | Gautini mokesčiai | | | | | | |
| 1.2.2. | Gautinos socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.3. | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas | 874,00 | 874,00 | | | | |
| 1.3.1. | Gautinos sumos už turto naudojimą | | | | | | |
| 1.3.2. | Gautinos sumos už parduotas prekes | | | | | | |
| 1.3.3. | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 874,00 | 874,00 | | | | |
| 1.3.4. | Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta | | | | | | |
| 1.3.5. | Kitos | | | | | | |
| 1.4. | Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos | | | | | | |
| 1.5. | Sukauptos gautinos sumos | 48307,80 | 48307,80 | | 36575,29 | 36575,29 | |
| 1.5.1. | Iš biudžeto | 48307,80 | 48307,80 | | 31676,19 | 31676,19 | |
| 1.5.2. | Kitos | | | | 4899,10 | 4899,1 | |
| 1.6. | Kitos gautinos sumos | 3513,59 | | | | | |
| 2. | Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | | | |
| 3. | Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2) | 53206,23 | 49181,80 | | 37086,13 | 37086,13 | |

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

| Eil Nr. | Straipsnio pavadinimas | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | |
|------------|--|--|----------------------|--|----------------------|
| | | iš viso | biudžeto asignavimai | iš viso | biudžeto asignavimai |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5) | 2284,14 | | 10195,85 | |
| 1.1 | Pinigai bankų sąskaitose | 2284,14 | | 10195,85 | |
| 1.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 1.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 1.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 1.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 2. | Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5) | | | | |
| 2.1 | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 2.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 2.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 2.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 2.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 3. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7) | 623,04 | | 257,58 | |
| 3.1 | Pinigai bankų sąskaitose | 623,04 | | 257,58 | |
| 3.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 3.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 3.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 3.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 3.6 | Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių | | | | |
| 3.7 | Kiti pinigų ekvivalentai | | | | |
| 4. | Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3) | 2907,18 | | 10453,43 | |
| 5. | Iš jų išteklių fondų lėšos | | | | |

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

(Eur)

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje [2022.01.01] | | | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje [2022.12.31] | | |
|----------|--|---|----------------------------|-----------|---|----------------------------|-----------|
| | | Finansavimo sumos (gautinos) | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso | Finansavimo sumos (gautinos) | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3+4 | 6 | 7 | 8=6+7 |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 15157,58 | 15157,58 | | 14087,54 | 14087,54 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 126602,74 | 126602,74 | | 119401,16 | 119401,16 |
| 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) | | 2631,80 | 2631,80 | | 1738,21 | 1738,21 |
| 4. | Iš kitų šaltinių | | 302,18 | 302,18 | | 639,16 | 639,16 |
| 5. | Iš viso | | 144694,30 | 144694,30 | | 135866,07 | 135866,07 |

(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 - 2022-12-31] | | | | | | | | | 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 | 24 460,35 | | | | | 25 530,39 | | | | 14 087,54 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 13 758,87 | | | | | | 217,26 | | | | 13 541,61 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 1 398,71 | 24 460,35 | | | | | 25 313,13 | | | | 545,93 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 126 602,74 | 238 981,66 | | | | | 225 489,32 | | 20 693,92 | | 119 401,16 |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 126 602,74 | 1 940,18 | | | | | 9 141,76 | | | | 119 401,16 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 237 041,48 | | | | | 216 347,56 | | 20 693,92 | | |
| 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 | 23 059,72 | | 80,90 | | | 24 034,21 | | | | 1 738,21 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | 279,62 | 80,90 | | | 360,52 | | | | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 2 631,80 | 23 059,72 | -279,62 | | | | 23 673,69 | | | | 1 738,21 |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 302,18 | 656,37 | | 3 956,46 | | | 4 275,85 | | | | 639,16 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 202,18 | 111,37 | | 3 956,46 | | | 4 269,93 | | | | 0,08 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 100,00 | 545,00 | | | | | 5,92 | | | | 639,08 |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 144 694,30 | 287 158,10 | | 4 037,36 | | | 279 329,77 | | 20 693,92 | | 135 866,07 |

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

17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai"
12 priedas

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

| Eil. Nr | Straipsnio pavadinimas | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena [2022.12.31] | | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena [2021.12.31] | | |
|-----------|---|--|---------------------------------------|--|--|---------------------------------------|--|
| | | Iš viso | tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams | iš viso | tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | | | | |
| 2. | Tiekėjams mokėtinos sumos | 2380,00 | 529,15 | | 1925,83 | 407,61 | |
| 3. | Sukauptos mokėtinos sumos | 38165,08 | 556,04 | | 32305,95 | 463,19 | |
| 3.1 | Sukauptos finansavimo sąnaudos | | | | | | |
| 3.2 | Sukauptos atostoginių sąnaudos | 38165,08 | 556,04 | | 32305,95 | | |
| 3.3 | Kitos sukauptos sąnaudos | | | | 463,19 | 463,19 | |
| 3.4 | Kitos sukauptos mokėtinos sumos | | | | | | |
| 4. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | | | | |
| 4.1 | Mokėtini veiklos mokesčiai | | | | | | |
| 4.2 | Gauti išankstiniai apmokėjimai | | | | | | |
| 4.3 | Kitos mokėtinos sumos | | | | | | |
| 5. | Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1 + 2 +3 +4) | 40545,08 | 1085,19 | | 34231,78 | 870,80 | |

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS***

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis 2022-01-01 - 2022-12-31 | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2021-01-01 - 2021-12-31 |
|-----------|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 95 665,54 | 79 662,60 |
| 1.1. | Pajamos iš rinkliavų | | |
| 1.2. | Pajamos iš administracinių baudų | | |
| 1.3. | Pajamos iš dividendų | | |
| 1.4. | Pajamos iš atsargų pardavimo*** | | |
| 1.5. | Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas | | |
| 1.6. | Suteiktų paslaugų pajamos** | 95 665,54 | 79 662,60 |
| 1.7. | Kitos | | |
| 2. | Kitos veiklos pajamos | | |
| 2.1. | Pajamos iš atsargų pardavimo | | |
| 2.2. | Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas | | |
| 2.3. | Nuomos pajamos | | |
| 2.4. | Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos** | | |
| 2.5. | Kitos | | |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

2022 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | | | | | Iš viso |
|-------------|--|-----------------------------|--------|--------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|-------------------|------------------------------|-----------|-------------------|------------------|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Gyvyba | Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | Sveikatos apsauga | Poilsis, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS | | | | | | | | | | 376254,73 | 376254,73 |
| 1.1. | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | | | 282861,89 | 282861,89 |
| 1.2. | Nusidėvėjimo ir amortizacijos | | | | | | | | | | 7418,84 | 7418,84 |
| 1.3. | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | | | | 11667,26 | 11667,26 |
| 1.4. | Komandiruočių | | | | | | | | | | 31,00 | 31,00 |
| 1.5. | Transporto | | | | | | | | | | 6046,14 | 6046,14 |
| 1.6. | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | | | | | 28,22 | 28,22 |
| 1.7. | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | | | | 242,95 | 242,95 |
| 1.8. | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | | | | | | | | | | | |
| 1.9. | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | | | | | | | | | 26416,35 | 26416,35 |
| 1.10. | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | | |
| 1.11. | Nuomos | | | | | | | | | | 723,38 | 723,38 |
| 1.12. | Finansavimo | | | | | | | | | | | |
| 1.13. | Kitų paslaugų | | | | | | | | | | 34696,04 | 34696,04 |
| 1.14. | Kitos | | | | | | | | | | 6122,66 | 6122,66 |
| 2. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ITAKA | | | | | | | | | | | |
| 3. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | | | | | | | | | 359202,81 | 359202,81 |
| 3.1. | Išmokos: | | | | | | | | | | | |
| 3.1.1. | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | | | 277002,76 | 277002,76 |
| 3.1.2. | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | | | | 10952,27 | 10952,27 |
| 3.1.3. | Komandiruočių | | | | | | | | | | 31,00 | 31,00 |
| 3.1.4. | Transporto | | | | | | | | | | 6127,34 | 6127,34 |
| 3.1.5. | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | | | | | | |
| 3.1.6. | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | | | | 700,00 | 700,00 |
| 3.1.7. | Atsargų įsigijimo | | | | | | | | | | 39453,10 | 39453,10 |
| 3.1.8. | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | | |
| 3.1.9. | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.10. | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | | | | | 24936,34 | 24936,34 |
| 3.1.11. | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.12. | Kitos išmokos | | | | | | | | | | | |

(Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimo aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

| Eil. Nr. | Grupė | Ataskaitinis laikotarpis | | | | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | | | | |
|----------|---|--------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------------------|---|---------|----------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------------------|---|---------|
| | | Vidutinis darbuotojų skaičius* | Darbo užmokesčio sąnaudos | | | | | Vidutinis darbuotojų skaičius* | Darbo užmokesčio sąnaudos | | | | |
| | | | Pareiginė alga | Priedai, priemokos, premijos | Darbuotojo išlaidų kompensavimas | Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams | Kita | | Pareiginė alga | Priedai, priemokos, premijos | Darbuotojo išlaidų kompensavimas | Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams | Kita |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| 1. | Valstybės politikai ir valstybes pareigūnai | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Teisėjai | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Valstybės tarnautojai | | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | einantys vadovaujamas pareigas | | | | | | | | | | | | |
| 3.2. | patarėjai | | | | | | | | | | | | |
| 3.3. | specialistai | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Kariai | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis | 16 | 277274,18 | 1166,96 | | | 4420,75 | 16 | 223886,05 | 826,36 | | | 1881,54 |
| 5.1. | einantys vadovaujamas pareigas | 1 | 21083,12 | | | | 95,71 | 1 | 22145,51 | | | | |
| 5.2. | kiti darbuotojai | 15 | 256191,06 | 1166,96 | | | 4325,04 | 15 | 201740,54 | 826,36 | | | 1881,54 |
| 6. | Kiti | | | | | | | | | | | | |
| 7. | Iš viso: | 16 | 277274,18 | 1166,96 | | | 4420,75 | 16 | 223886,05 | 826,36 | | | 1881,54 |
| 8. | Iš jų socialinio draudimo sąnaudos: | | 4103 | 16,68 | | | 58,54 | | 3231,72 | 11,81 | | | 28,45 |