

**(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. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS  
2023.11.21 Nr. \_\_\_\_\_**

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2023-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2022-12-31
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	Pastabos Nr. 3.1	<b>130238,16</b>	<b>133065,79</b>
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		130238,16	133065,79
II.1	Žemė		8652,00	8652,00
II.2	Pastatai		101263,67	102360,88
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		233,60	287,44
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14150,88	17592,98
II.6	Transporto priemonės		1980,31	2454,70
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3957,70	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>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>76253,61</b>	<b>56836,11</b>
I.	Atsargos	Pastabos Nr. 3.2	209,81	249,41
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		209,81	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	1394,25	473,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos	Pastabos Nr. 3.4	69561,65	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, turą, paslaugas		4711,83	874,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		60607,39	48307,80
III.6	Kitos gautinos sumos		3731,59	3513,59
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	Pastabos Nr. 3.5	5087,90	2907,18
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>206491,77</b>	<b>189901,90</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	Pastabos Nr. 3.6	<b>134768,63</b>	<b>135866,07</b>

I.	Iš valstybės biudžeto		13463,14	14087,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto		118740,36	119401,16
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		216,62	1738,21
IV.	Iš kitų šaltinių		2348,51	639,16
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>59332,63</b>	<b>40545,08</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		59332,63	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	4638,62	2380,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Pastabos Nr. 3.8	23095,94	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		31557,01	38165,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		41,06	
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>13185,55</b>	<b>13490,75</b>
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		13162,55	13467,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-305,20	3504,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13467,75	9962,89
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>207286,81</b>	<b>189901,90</b>

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 konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 m. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS**

**2023.11.21 Nr. \_\_\_\_\_**

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023.01.01 - 2023.09.30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2022.01.01 - 2022.09.30
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>309447,39</b>	<b>269691,19</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	Pastabos Nr. 3,10	227386,41	208855,41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		479,95	24440,94
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		214555,05	163381,92
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9043,59	19827,45
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3307,82	1205,10
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		82060,98	60835,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		82060,98	60835,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS</b>	Pastabos Nr. 3,11	<b>309752,59</b>	<b>269911,86</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		235291,93	206761,90
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5457,63	5615,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9354,74	7633,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		4492,04	4626,59
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		26661,55	14884,44
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS		312,57	597,16
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		22377,13	24742,88
XIV.	KITOS		4015,00	4787,66
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-305,20</b>	<b>-220,67</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-305,20</b>	<b>-220,67</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-305,20</b>	<b>-220,67</b>
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 (bhalteris))

(parašas)

Gitana Varanauskienė

(vardas ir pavardė)

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

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ  
ATASKAITŲ**

2023-11-21

**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. III ketvirčio finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2023-01-01 iki 2023-09-30.

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. 2023 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 130238,16 Eur lyginant su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena ilgalaikio turto vertė sumažėjo

2827,63 Eur tai sukauptas nusidėvėjimas per 2023 metus. Per 2023 metų trečią ketvirtį ilgalaikio turto investicijų nebuvo.

3. 2 **Atsargos.** Atsargų ir ūkinio inventoriaus per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už 28894,02 Eur iš kurių ūkinio inventoriaus už 971,29 Eur. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 209,81 Eur kurias sudaro 209,81 degalai.
3. 3 **Išankstiniai apmokėjimai.** Išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje 1394,25 Eur. iš kurių ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1394,25 Eur, didžiąją dali ateinančių laikotarpių sąnaudų sudaro centro pastatų draudimo išlaidos.
3. 4 **Sukauptos gautinos sumos.** Per vienerius metus gautinos sumos yra 69561,65 Eur iš kurių 510,84 Eur gautinos finansavimo sumos ir sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 49763,92 Eur, gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje už suteiktas paslaugas – 8443,42 Eur ir 10843,47 Eur sukauptos gautinos sumos už paslaugas, tai biudžetinių įstaigų pajamos pervestos į Iždą, tačiau dar negautos.
3. 5 **Pinigai ir pinigų ekvivalentai.** Pinigų likutį 5087,90Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro: 105,37 Eur iš kurių - projekto pinigai, Nebiudžetinėje banko sąskaitoje – 2541,16 Eur tai paramos lėšos 1337,49 Eur likę nepanaudoti pinigai banko kortelėse skirti mitybai, 1103,88 Eur gautos bet negrąžintos lėšos į savivaldybės išdą.
3. 6 **Finansavimo sumos.** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 134768,63 Eur. iš kurių:
  - iš valstybės biudžeto – 13463,14 Eur;
  - iš savivaldybės biudžeto – 118740,36 Eur;
  - iš kitų šaltinių – 2348,51 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 1097,44 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 4638,62 Eur. Tiekėjams mokėtinų sumų didžiąją dalį sudaro įsiskolinimas tiekėjams mokėtinos sumos už komunalines paslaugas – 536,40 Eur, taip pat įsiskolinimas už degalus ir transporto remonto paslaugas – 457,91 Eur, tiekėjams įsiskolinimas už suteiktas paslaugas – 2659,73 Eur ir už centro gyventojų maitinimą 482,98 Eur.

3. 8 **Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.** Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 23095,94 Eur, t.y. neišmokėtas darbo užmokestis už rugsėjo mėnesį.

3. 9 **Sukauptos mokėtinios sumos.** Sukauptos mokėtinios sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 31557,01 Eur, iš jų sukauptos atostoginių sąnaudos – 31096,87 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 460,14 Eur.

*Veiklos rezultatų ataskaita*

3. 10 **Finansavimo pajamos.** Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamas 227386,41 Eur iš kurių 479,95 Eur iš valstybės biudžeto, iš savivaldybės biudžeto - 214555,05 Eur, Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 9043,59 Eur ir iš kitų finansavimo šaltinių –3307,82 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu finansavimo pajamos padidėjo 39756,20 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 309752,59 Eur. Didžiausią patirtų sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 235291,93 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 5457,63 Eur, sunaudotų atsargų sąnaudos 26661,55 Eur, kitų paslaugų sąnaudos 22377,13 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 39840,73 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 [2023-01-01 - 2023-09-30]									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
<b>1.</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>	<b>14 087,54</b>						<b>479,95</b>		<b>144,45</b>		<b>13 463,14</b>
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 541,61		317,00				479,95				13 378,66
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	545,93		-317,00						144,45		84,48
<b>2.</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>	<b>119 401,16</b>	<b>208 430,33</b>					<b>201 231,60</b>		<b>7 859,53</b>		<b>118 740,36</b>
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	119 401,16	3 251,03	370,00				6 285,71				116 736,48
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		205 179,30	-370,00				194 945,89		7 859,53		2 003,88
<b>3.</b>	<b>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):</b>	<b>1 738,21</b>	<b>9 159,14</b>					<b>9 043,59</b>		<b>1 637,14</b>		<b>216,62</b>
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			80,18				80,18				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 738,21	9 159,14	-80,18				8 963,41		1 637,14		216,62
<b>4.</b>	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>639,16</b>	<b>1 711,33</b>		<b>3 305,84</b>			<b>3 307,82</b>				<b>2 348,51</b>
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,08	501,33		3 305,84			3 305,84				501,41
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	639,08	1 210,00					1,98				1 847,10
<b>5.</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>135 866,07</b>	<b>219 300,80</b>		<b>3 305,84</b>			<b>214 062,96</b>		<b>9 641,12</b>		<b>134 768,63</b>

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