

**(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. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS**

2023.05.29 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2023-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2022-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		131262,28	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		131262,28	133065,79
II.1	Žemė		8652,00	8652,00
II.2	Pastatai		101995,14	102360,88
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		269,50	287,44
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16445,61	17592,98
II.6	Transporto priemonės		2296,57	2454,70
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1603,46	1717,79
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		83133,84	56836,11
I.	Atsargos		123,51	249,41
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		123,51	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		1527,89	473,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos		76508,58	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, turą, paslaugas			874,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		75997,74	48307,80
III.6	Kitos gautinos sumos			3513,59
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4973,86	2907,18
	IŠ VISO TURTO:		214396,12	189901,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS		135948,43	135866,07

I.	Iš valstybės biudžeto		14033,23	14087,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto		118851,96	119401,16
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1816,06	1738,21
IV.	Iš kitų šaltinių		1247,18	639,16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		69349,81	40545,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		69349,81	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		3018,69	2380,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22937,72	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		43352,34	38165,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		41,06	
F.	GRYNASIS TURTAS		9097,88	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		9074,88	13467,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-4392,87	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:		214396,12	189901,90

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. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS**

2023.05.29 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023.01.01 - 2023.03.31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022.01.01 - 2022.03.31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		97593,82	88430,06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		78712,58	71944,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		54,31	561,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		73783,46	67661,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3548,34	3379,55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1326,47	342,21
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18881,24	16485,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18881,24	16485,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		101986,69	92528,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		81846,03	74254,78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1803,51	1871,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5483,71	3332,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1418,09	834,18
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			29,55
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5158,50	5529,18
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		104,19	168,09
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4837,66	4858,59
XIV.	KITOS		1335,00	1649,65
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4392,87	-4098,28
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		-4392,87	-4098,28
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4392,87	-4098,28
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Egidijus Aleksonis

(vardas ir pavardė)

Vedėja- vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Gitana Varanauskienė

(vardas ir pavardė)

LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS SOCIALINĖS GLOBOS CENTRAS „ŽIDINYS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2023-05-29

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. I ketvirčio finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2023-01-01 iki 2023-03-31.

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 131262,28 Eur lyginant su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena ilgalaikio turto vertė sumažėjo

1803,51 Eur. tai sukauptas nusidėvėjimas per 2023 metus. Per 2023 metų pirmą ketvirtį ilgalaikio turto investicijų nebuvo.

3. 2 **Atsargos.** Atsargų ir ūkinio inventoriaus per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už 5825,26Eur iš kurių ūkinio inventoriaus už 25,00 Eur. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 123,51 Eur kurias sudaro 123,51 degalai.
3. 3 **Išankstiniai apmokėjimai.** Išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje – 1527,89Eur. iš kurių ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1527,89Eur, didžiąją dalį ateinančių laikotarpių sąnaudų sudaro centro pastatų draudimo išlaidos.
3. 4 **Sukauptos gautinos sumos.** Per vienerius metus gautinos sumos yra 76508,58Eur iš kurių 510,84 Eur gautinos finansavimo sumos ir sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 62391,18 Eur ir 13606,56 Eur sukauptos gautinos sumos už paslaugas, tai biudžetinių įstaigų pajamos pervestos į Iždą, tačiau dar negautos.
3. 5 **Pinigai ir pinigų ekvivalentai.** Pinigų likutį 4973,86Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro: 2284,14Eur iš kurių - projekto pinigai 2284,14 Eur iš Europos sąjungos šaltinių, Nebiudžetinėje banko sąskaitoje – 1351,95 Eur tai paramos lėšos 1337,77 Eur likę nepanaudoti pinigai banko kortelėse skirti mitybai.
3. 6 **Finansavimo sumos.** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 135948,43 Eur. iš kurių :
 - iš valstybės biudžeto – 14033,23 Eur;
 - iš savivaldybės biudžeto – 118851,96 Eur;
 - iš kitų šaltinių – 1247,18 Eur;
 - iš Europos sąjungos – 1816,06 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu gautas finansavimo sumas, ir jų panaudojimą veiklai, finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo 82,36 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 3018,69 Eur. Tiekėjams mokėtinų sumų didžiąją dalį sudaro įsiskolinimas tiekėjams mokėtinos sumos už komunalines paslaugas – 1228,84 Eur, taip pat įsiskolinimas už degalus ir transporto remonto paslaugas – 155,94 Eur, tiekėjams įsiskolinimas už suteiktas paslaugas – 1039,87 Eur ir už centro gyventojų maitinimą 594,04 Eur.
3. 8 **Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.** Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 22937,72 Eur, t.y. neišmokėtas darbo užmokestis už kovo mėnesį.

3. 9 **Sukauptos mokėtinios sumos.** Sukauptos mokėtinios sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 43352,34 Eur, iš jų sukauptos atostoginių sąnaudos – 42724,63 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 627,71 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

3. 10 **Finansavimo pajamos.** Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamas 78712,58 Eur iš kurių 54,31 Eur iš valstybės biudžeto, iš savivaldybės biudžeto - 73783,46 Eur, Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 3548,34 Eur ir iš kitų finansavimo šaltinių – 1326,47 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu finansavimo pajamos padidėjo 6768,02 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 101986,69 Eur. Didžiausią patirtų sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 81846,03 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 1803,51 Eur, sunaudotų atsargų sąnaudos 5158,50 Eur, kitų paslaugų sąnaudos 4837,66 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 9458,35 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 - 2023-03-31]									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):	14 087,54						54,31				14 033,23
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 541,61						54,31				13 487,30
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	545,93										545,93
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	119 401,16	50 831,89					47 832,75		3 548,34		118 851,96
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	119 401,16						1 749,20				117 651,96
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		50 831,89					46 083,55		3 548,34		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	3 626,19					3 548,34				1 816,06
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 738,21	3 626,19					3 548,34				1 816,06
4.	Iš kitų šaltinių:	639,16	610,00		1 324,49			1 326,47				1 247,18
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,08			1 324,49			1 324,49				0,08
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	639,08	610,00					1,98				1 247,10
5.	Iš viso finansavimo sumų	135 866,07	55 068,08		1 324,49			52 761,87		3 548,34		135 948,43

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