

**Kalvarijos savivaldybės socialinių paslaugų centras
165816753, Ugniagesių 18 Kalvarija**

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2023 m. gegužės 11 d.**

I. Bendroji dalis

Kalvarijos savivaldybės socialinių paslaugų centras – biudžetinė įstaiga, įstaigos kodas 165816753. Adresas: Ugniagesių g. 18, Kalvarija, Lietuvos Respublika. Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kalvarijos savivaldybės taryba.

Pagrindinės Įstaigos veiklos rūšys:

1. Slaugos ligonių veikla (86.10.40);
2. Kita žmonių sveikatos priežiūros veikla (86.90);
3. Viduriniojo medicinos personalo paslaugų teikimas ligoniams ne ligoninėse (86.90.10);
4. Stacionarinė slaugos įstaigų veikla (87.10);
5. Stacionarinė pagyvenusių ir neįgaliųjų asmenų globos veikla (87.30);
6. Kita stacionarinė globos veikla (87.90);
7. Nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliaisiais asmenimis veikla (88.10);
8. Vaikų dienos priežiūros veikla (88.91);
9. Kita, niekur nepriskirta, nesusijusi su apgyvendinimu socialinio darbo veikla (88.99);
10. Kita apgyvendinimo veikla (55.90);
11. Fizinės gėrovės užtikrinimo veikla (96.04);
12. Įstaigos administracinė ir aptarnavimo veikla (82.1);
13. Kitų maitinimo paslaugų teikimas (56.29);
14. Kitas, niekur nepriskirtas, keleivinis sausumos transportas (49.39);
15. Transportui būdingų paslaugų veikla (52.2);
16. Kita, niekur nepriskirta, asmenų aptarnavimo veikla (96.09);
17. Nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas (68.20);
18. Kultūrinis švietimas (85.52);
19. Sportinis ir rekreacinis švietimas (85.51).

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei vienuolika atsiskaitomųjų sąskaitų, AB „Swedbank“. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Įstaiga finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto specialiųjų tikslinių dotacijų, Kalvarijos savivaldybės biudžeto, ES lėšų bei biudžetinių įstaigų pajamų įmokų.

Finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2023-01-01 iki 2023-03-31. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų kovo 31 d. duomenis.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – Eurais.

Tolesnę Įstaigos veiklą gali paveikti nepakankamas 2023 metų finansavimas einamoms išlaidoms padengti.

II. Apskaitos politika

Apskaitos politika pateikta 2022 metų finansinių ataskaitų dalyje.

III. Pastabos

Pastaba Nr.3 Nematerialusis turtas.

3.1 Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga įsigijo ilgalaikio nematerialaus turto už 524,64 Eur., turtas įsigytas iš gautos paramos lėšų.

Pastaba Nr.4 Ilgalaikis materialusis turtas

4.1 Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto neįsigijo.

Pastaba Nr.8 Atsargos

8.1 Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį įsigijo atsargų už 29479,62 Eur. Įstaiga atsargas įsigijo iš savivaldybės ir biudžetinių įstaigų pajamų lėšų ir taip pat gavo paramą maisto produktais.

8.2 Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 13673,05 Eur iš jų:

Maisto produktai – 1307,05 Eur;

Medikamentai, medicininės prekės – 8006,44 Eur ;

Degalai - 637,58 Eur;

Ūkio prekės – 3721,97 Eur ;

Pastaba Nr.9 Išankstiniai apmokėjimai

9.1 Išankstinių apmokėjimų sumą 4089,69 Eur sudaro: ateinančių laikotarpių sąnaudos 2259,85 Eur ne viešojo sektoriaus subjektams už spaudinių prenumeratą, transporto priemonių draudimą; 1411,51 Eur išankstiniai mokėjimai pagal sutartį už maisto produktus; 418,33 Eur už stovyklą vaikams. Išankstiniai apmokėjimai atlikti iš biudžetinių įstaigų pajamų ir savivaldybės biudžeto lėšų.

Pastaba Nr.10 Gautinos sumos

10.1 Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 281659,31 Eur , iš jų :

Sukauptos finansavimo pajamos 232675,62 Eur (tame skaičiuje atostogų rezervas su sukauptomis įmokomis VSDF – 103887,68 Eur) ;

Sukauptų įstaigos pagrindinės veiklos kitų pajamų už paslaugas likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 39744,86 Eur ;

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 9238,83 Eur;

Pastaba Nr.11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

11.1 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsiskaitomose banko sąskaitose valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir biudžetinių įstaigų pajamų lėšų likučių nebuvo.

11.2 Kitose Įstaigos banko atsiskaitomosiose sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 11446,41 Eur kitų šaltinių lėšų. Iš jų:

11.2.1. 3583,52 Eur pagal LR labdaros ir paramos įstatymą galintiems gauti paramą gavėjams pervedamos sumos

11.2.2. 7862,89 Eur - gaunami vaikų išlaikymui elementai;

11.2.3. 2521,16 Eur sudaro gaunamos vaikų išlaikymui skirtos šalpos išmokos.

Pastaba Nr.12 Finansavimo sumos.

12.1 Finansavimo sumos ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

12.2 Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 112226,82 Eur;

12.3 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 171287,61 Eur ;

12.4 Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 906794,03 Eur ;

12.5 Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 6482,16 Eur .

Pastaba Nr.17 Trumpalaikės mokėtinos sumos.

17.1 Trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 270859,40 Eur . Iš jų;

121056,32 Eur – sukauptos atostoginių sąnaudos;

14498,71 Eur - įsiskolinimas tiekėjams už suteiktas paslaugas ;

135304,37 Eur – įsiskolinimas susijęs su darbo santykiais.

Pastaba Nr.18 Grynojo turto pokytis.

18.1 Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 68109,88 Eur .

Pastaba Nr.21 Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

21.1 Pagrindinės veiklos kitos pajamos 79668,02 Eur . Tai pajamos už suteiktas paslaugas.

Pastaba Nr. 22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

22.1 Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta sąnaudų 489473,22 Eur iš jų ;

darbo užmokesčio sąnaudos ir socialinio draudimo – 413506,03 Eur ;

nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 8114,19 Eur

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 18661,19 Eur;

kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 295,00 Eur

transporto sąnaudos – 4644,57 Eur;

kitų paslaugų sąnaudos – 16012,15 Eur;

sunaudotų atsargų sąnaudos – 28240,09 Eur.

Direktorė



Oksana Vasiliauskienė

Vyr.buhalterė



Jūratė Pavadaitienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Kalvarijos savivaldybės socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA


PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS

2023-05-11 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

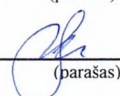
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		462878,95	422894,80
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		383210,93	367632,83
I.1.	Iš valstybės biudžeto		175284,56	142558,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		189278,00	192711,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9662,90	24851,49
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8985,47	7511,37
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	21	79668,02	55261,97
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		79668,02	55261,97
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	22	489473,22	427449,39
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		413506,03	376462,71
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8114,19	7153,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18661,19	15303,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	
V.	TRANSPORTO		4644,57	5178,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		295,00	1253,66
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0	0
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28240,09	14798,26
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16012,15	7298,36
XIV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-26594,27	-4554,59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-26594,27	-4554,59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-26594,27	-4554,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

O. Vasiliauskienė
(vardas ir pavardė)

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

J. Pavadaitienė
(vardas ir pavardė)

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

Kalvarijos savivaldybės socialinių paslaugų centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarija

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS**

2023-05-11 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1224891,44	1232507,35
I.	Nematerialusis turtas	3	679,67	186,04
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		679,67	186,04
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	4	1224211,77	1232321,31
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		1134756,56	1138583,45
II.3	Infrastruktūros statiniai		19192,39	19316,11
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		37907,78	39627,59
II.6	Transporto priemonės		28598,97	30763,62
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3756,07	4030,54
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai išteklių		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		310868,46	191260,75
I.	Atsargos	8	13673,05	15382,81
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		13673,05	15382,81
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai	9	4089,69	6046,18
III.	Per vienus metus gautinos sumos	10	281659,31	151391,55
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		9238,83	5248,57
III.5	Suakauptos gautinos sumos		272420,48	146142,98
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	11446,41	18440,21
	IŠ VISO TURTO:		1535759,90	1423768,10
D.	FINANSAVIMO SUMOS	12	1196790,62	1206993,68
I.	Iš valstybės biudžeto		112226,82	114363,81
II.	Iš savivaldybės biudžeto		171287,61	175406,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		906794,03	910324,91
IV.	Iš kitų šaltinių		6482,16	6898,92
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	17	270859,40	122070,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		270859,40	122070,27
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos j Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos j biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		14498,71	1013,95
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		135304,37	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		121056,32	121056,32
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS	18	68109,88	94704,15
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		68109,88	94704,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-26594,27	45877,44
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		94704,15	48826,71
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1535759,90	1423768,10

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

(parašas)

O.Vasiliauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

J.Pavadaitienė
(vardas ir pavardė)

(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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									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):	114 363,81	122 838,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-124 975,42	0,00	0,00	0,00	112 226,82
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	114 363,81	0	0	0	0	0	-2 136,99	0	0		112 226,82
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		122 838,43	0	0	0	0	-122 838,43	0	0		0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	175 406,04	112 972,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-117 090,84	0,00	0,00	0,00	171 287,61
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	175 406,04		227,03	0	0	0	-4 345,46	0	0		171 287,61
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		112 972,41	-227,03	0	0	0	-112 745,38	0	0		0,00
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):	910 324,91	4 154,59	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 685,47	0,00	0,00	0,00	906 794,03
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	910 324,91	0	0	0	0	0	-3 530,88	0	0		906 794,03
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4 154,59	0	0	0	0	-4 154,59	0	0		0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	6 898,92	0,00	0,00	8 568,71	0,00	0,00	-8 985,47	0,00	0,00	0,00	6 482,16
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 339,33	0,00	524,64	8 568,71	0	0	-8 534,04	0	0	0	2 898,64
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 559,59	0	-524,64	0	0	0	-451,43	0	0	0	3 583,52
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 206 993,68	239 965,43	0,00	8 568,71	0,00	0,00	-258 737,20	0,00	0,00	0,00	1 196 790,62

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.