

Kalvarijos globos ir užimtumo centras

**2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

**Kalvarijos globos ir užimtumo centras
1165816753, Ugniagesių 18 Kalvarija**

**METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2021 m. gruodžio 31 d .**

I. Bendroji dalis

Įstaiga Kalvarijos globos ir užimtumo centras (toliau – Įstaiga)) yra biudžetinė įstaiga.
Įstaigos kodas 165816753.

Adresas: Ugniagesių g . 18, LT-69206 Kalvarija, Lietuvos Respublika.
Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kalvarijos savivaldybės taryba.

Įstaiga yra socialinių paslaugų įstaiga, kurią sudaro trys padaliniai:

1. Socialinės globos namai (senyvo amžiaus asmenims ir suaugusiems asmenims su negalia, suaugusiems asmenims su sunkia negalia);
2. pagalbos namuose tarnyba;
3. dienos globos namai.

Įstaigos funkcijos yra teikti bendrąsias socialines paslaugas (konsultavimas, tarpininkavimas ir atstovavimas, transporto ir specialiojo transporto organizavimas ir t.t.), socialinės priežiūros paslaugas (pagalba į namus, socialinių įgūdžių ugdymas ir palaikymas ir t.t.), socialinės globos paslaugas (dienos, trumpalaikė ir ilgalaikė).

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

Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturėjo.

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

Finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2021-01-01 iki 2021-12-31. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

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

Ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 44.

Tolesnę Įstaigos veiklą gali paveikti nepakankamas 2022 metų finansavimas einamoms išlaidoms padengti.

II. Apskaitos politika

Nuo 2010 m. sausio 1 d. įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma ir 2021 m. finansinės ataskaitos parengtos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus bei kitus Lietuvos Respublikos teisės aktus, reglamentuojančius viešojo sektoriaus subjektų buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2016 m. gegužės 16 d . įsakymu Nr.23VK „Dėl Kalvarijos globos ir užimtumo centro apskaitos buhalterinės apskaitos vadovo tvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

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

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Įstaiga 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. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1.) valstybės funkciją
- 2.) programą;
- 3.) lėšų šaltinį;
- 4.) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

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

Nematerialusis turtas

Viešojo sektoriaus subjekto nematerialusis turtas – materialios formos neturintis, nuo kitų viešojo sektoriaus subjekto nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo viešojo sektoriaus subjektas disponuoja ir kurį naudodamas numato gauti tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto, turinčio neribotą tarnavimo laiką, amortizacija neskaičiuojama. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokesį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1	Programinė įranga	1
2	Kitas nematerialusis turtas	2

Ilgalaikis materialusis turtas

Viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikis materialusis turtas (toliau – ilgalaikis materialusis turtas) – materialusis turtas, atitinkantis visus šiuos kriterijus: skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti: prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams; numatomas naudoti ilgiau nei vienus metus daugiau negu vieną veiklos ciklą ir jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę (įsigijimo ar pasigaminimo savikainą). Paskutinis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms, kitoms vertybėms ir transporto priemonėms.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politiką įstaiga pasirenko pagal 12-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto “Ilgalaikis materialusis turtas” reikalavimus. Ilgalaikis materialusis turtas:

1. Įsigyjamas;
2. Gaunamas nemokamai.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaita yra tvarkoma pagal ilgalaikio turto vienetus. Ilgalaikio materialiojo turto vienetu pripažįstamas visiškai užbaigtas įrenginys su visais jo įtaisais ir priklausiniais arba pavienis atskiros konstrukcijos daiktas, arba atskiras komplektas sujungtų daiktų, sudarančių visumą ir drauge atliekančių tam tikras funkcijas, jei jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė nei Vyriausybės nustatyta minimali turto vertė. Jei keli panašių savybių ir vienodo tarnavimo laiko ilgalaikio materialiojo turto vienetai negali funkcionuoti be kitų, jie apskaitoje registruojami kaip vienas ilgalaikio materialiojo turto vienetas, net jeigu kiekvieno jų atskirai įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra mažesnė nei Vyriausybės nustatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė, tačiau jų visų bendra įsigijimo ar pasigaminimo savikaina viršija minimalią turto vertę. Tokio turto vieneto sudėtinės dalys turi turėti tą patį inventoriaus numerį, nurodant, iš kelių dalių toks turto vienetas sudarytas.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu.

Neatlygintinai gautas turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, jei tokie duomenys yra pateikti perdavimo-priėmimo dokumentuose arba tikrąja verte, jei perdavimo-priėmimo dokumentuose nėra nurodytos perduodamo turto vertės arba nurodyta simbolinė turto vertė.

Kiekvienam ilgalaikio turto vienetui yra sudaroma duomenų kortelė ir suteikiamas atskiras ilgalaikio turto inventoris numeris. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Konkretaus ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradedamas naudoti. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 dienos, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojama ir užregistruojama to turto vieneto nuvertėjimo suma lygi jo likutinės vertės sumai.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas kiekvieną mėnesį vadovaujantis Kalvarijos savivaldybės tarybos 2009 m. lapkričio 12 d. sprendimu Nr. T-52-5., Dėl Kalvarijos savivaldybės biudžetinių įstaigų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo tvarkos patvirtinimo “.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas likutine verte.

Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir maksimalus nusidėvėjimo normatyvas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Maksimalus normatyvas metais
		100
1	Materialusis turtas	60
2	Infrastruktūros ir kiti statiniai	20
3	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	15
4	Mašinos ir įrengimai	6
5	Transporto priemonės	6
6	Baldai ir biuro įranga	30
7	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	

Atsargos

Viešojo sektoriaus subjekto atsargos (toliau – atsargos) – viešojo sektoriaus subjekto turtas, kurį viešojo sektoriaus subjektas per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, išskyrus ilgalaikį turtą, kurį numatoma per 12 mėnesių perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams, taip pat viešojo sektoriaus subjekto ūkinis inventorių, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis.

Viešojo sektoriaus subjekto ūkinis inventorių (toliau – ūkinis inventorių) – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje. Ūkinis inventorių perkeltas į nebalansinės sąskaitas, nurašomas laikantis LR Vyriausybės nutarimo Nr.1250 „Dėl pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti valstybės ir savivaldybių turto nurašymo, išardymo ir likvidavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ nuostatų.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Į atsargų įsigijimo ar pasigaminimo savikainą įtraukiamos visos įsigijimo, perdirbimo ir kitos išlaidos, susidariusios gabenant atsargas į jų buvimo vietą ir suteikiant joms būtiną tinkamam naudojimui būklę. Apskaičiuojant sunaudotų ar parduotų atsargų savikainą taikomas konkrečių kainų būdas. Konkrečių kainų būdas reiškia, kad konkretūs atsargų vienetai rodomi konkrečia jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

Finansinis turtas

Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina. Ilgalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, naudojamas ilgiau kaip 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, kurį tikimasi parduoti arba panaudoti per 12 mėnesių nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17 – ajį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos skirstomos į:

Ilgalaikes – gautinos sumos, kurias įstaiga gaus po 12 mėn. nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos;

Trumpalaikes – gautinos sumos, kurias tikimasi gauti per 12 mėn. nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos;

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos tai iš savivaldybės, valstybės biudžeto ar kitų šaltinių gauti pinigai arba turtas, skirtas įstaigos tikslams įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą. Įstaigos gautos arba gautinos finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms. 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 finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti. Gautos arba gautinos ir panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam ir biologiniam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

1. registruojant turto nusidėvėjimą;
2. registruojant turto nuvertėjimą;
3. registruojant turto pardavimą ar perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektams;
4. nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

1. perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;
2. sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
3. atsargoms nuvertėjus;
4. nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį, kada jos padarytos

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai įstaiga priiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įsipareigojimai pagal nepradėtus vykdyti sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

1. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
2. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atsižvelgiant į įsipareigojimų įvykdymo terminus, įstaigos visi įsipareigojimai yra priskiriami prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų. Įstaiga neturi paskolų, neturi sudariusi atidėjinių, garantinių įsipareigojimų, neturi mokėtinų subsidijų, socialinių išmokų ir neturi finansinių įsipareigojimų, susijusių su rinkos kainomis.

Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama:
tiekėjams mokėtinos sumos;
su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
sukauptos mokėtinos sumos;
gauti išankstiniai apmokėjimai;
kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Įstaiga neturi sudariusi finansinės nuomos sutarčių nei kaip finansinės nuomos paslaugos teikėjas, nei kaip gavėjas.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Informacija pagal segmentus

Įstaigos turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų ir sąnaudų apskaita yra tvarkoma pagal segmentus. Segmentai – įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžeto pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą. Visa įstaigos veikla yra priskiriama "socialinės apsaugos" segmentui. Apie segmentą pateikiama tokia informacija:

segmento sąnaudos;
segmento pinigų srautai.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamomis negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti sąnaudų.

Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažintos tą patį ataskaitinį laikotarpį.

Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei atskirai.

Visos pajamos veiklos rezultatų ataskaitai sudaryti skirstomos į:

1. pagrindinės veiklos;
2. kitos veiklos;
3. finansinės ir investicinės veiklos.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Pajamos pervedamos į biudžetą teisės aktų nustatyta tvarka, vėliau šias pajamas įstaiga turi teisę susigrąžinti. Kai šios pajamos pervedamos į biudžetą, įstaiga apskaitoje registruoja iš biudžeto gautinas sumas ir pinigų ekvivalentų sumažėjimą. Kai šios sumos iš biudžeto gražinamos

kaip biudžeto asignavimai, įstaiga mažina pripažintas gautinas sumas, nepripažindama finansavimo sumų.

Grynasis turtas

Įstaigos grynąjį turą sudaro:

1. sukauptas deficitas ar perviršis;
2. rezervai;

Sukauptas deficitas ar perviršis - tai įstaigos veiklos rezultatas finansinių metų pabaigoje uždarius pajamų ir sąnaudų sąskaitas. Sukauptas deficitas ar perviršis apskaičiuojamas surašius duomenis veiklos rezultatų ataskaitoje.

Rezervai yra kaupiami tuo atveju, kai turimas įstaigoje turtas, kurį ketinama parduoti yra įvertinamas tikrąja verte ir jo tikroji vertė yra didesnė už to turto įsigijimo savikainą.

Sąnaudos

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. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų, duosiančių ateityje ekonominę naudą, dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas ir bus pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

Išskiriami šie pagrindinės veiklos sąnaudų straipsniai:

1. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – visos sąnaudos, susijusios su darbo santykiais (atlyginimai, priedai, premijos, atostoginių išmokų sukauptos sumos) ir su tuo susiję socialinio draudimo mokesčiai;
2. nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – viso ilgalaikio turto, kuriam vadovaujantis VSAFAS skaičiuojamas nusidėvėjimas ir amortizacija, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos;
3. komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – komunalinių paslaugų, įskaitant šildymą, vandentiekį ir kanalizaciją, elektros energiją ir ryšių – telefoninių pokalbių, interneto paslaugų, jų įdiegimo, priežiūros ir panašios sąnaudos;
4. komandiruočių sąnaudos
5. transporto sąnaudos – automobilių degalų, nuomos, eksploatacijos, remonto, transporto draudimo ir kitos panašios sąnaudos;
6. kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – darbuotojų profesinės kvalifikacijos, įgūdžių, žinių tobulinimo sąnaudos;
7. paprasto remonto ir eksploatacijos sąnaudos – patalpų, turimos įrangos bei įrenginių ir kito ilgalaikio materialiojo turto;
8. nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos;
9. sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – atiduotų naudoti atsargų (medikamentų, aprangos ir patalynės, spaudinių, kitų prekių) nurašymo sąnaudos;
10. kitų paslaugų sąnaudos – įvairių kitų paslaugų sąnaudos

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių

ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvimą per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę atskaitinio laikotarpio dieną, atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant atskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, ir sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškėmis yra didesnė nei 1,00 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės. Ir esminės, ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

Einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Ir esminės, ir neesminės klaidos taisomos einamu ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose iki jų patvirtinimo Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje dienos.

III. Pastabos

Pastaba Nr. 3 Nematerialusis turtas.

3.1 Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

3.2 Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio nematerialaus turto neįsigijo.

3.3 turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra;

3.4 turto, kuris nebenaudojamas Įstaigos veikloje, nėra;

3.5 per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto nėra;

Pastaba Nr. 4 Ilgalaikis materialusis turtas

4.1 Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

4.2 Įstaigoje esančio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 327.501,49 Eur.

4.3 Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 5.000,00 Eur.

4.4 Neatlygintinai ilgalaikio materialaus turto per ataskaitinį laikotarpį negauta.

4.5 Ilgalaikio materialaus turto kitiems VSS subjektams per ataskaitinį laikotarpį neperduota.

4.6 Visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina 56,517,31 Eur:

Eil. Nr.	Objekto inventorinis numeris ir pavadinimas	Įsigijimo data	Pradinė vertė	Nusidėvėjimo vertė
1.	1002 Sienų apšiltinimas	2000-03-01	18 929,85	18 929,85
2.	1003 Pavėsinė	2006-07-07	517,55	517,55
3.	16017 Šaldytuvas „DAEWOO“ FR-251	1999-06-29	371,87	371,87
5.	KGUC016051 Minkštasuolis „Keturvietis“	2015-01-01	405,47	405,47
6.	C000002743 Indaplovė	2013-03-05	1 477,06	1 477,06
7.	C000002761 Šaldytuvas	2013-03-05	451,81	451,81
8.	C000002764 Mėsmalė	2013-03-05	503,94	503,94
9.	C000002773 Bulvių skutimo mašina	2013-03-05	1 471,85	1 471,85
10.	C000002777 Šaldiklis	2013-03-05	613,71	613,71
11.	C000002778 Elektrinė viryklė	2013-03-05	1 829,53	1 829,53
12.	C000002772 Termusas	1999-06-04	928,81	928,81
13.	C000002763 Termusas	1999-06-04	928,81	928,81
14.	C000002802 Slaugos lova Mediey	2012-10-24	1274,32	1274,32
15.	KGUC016048 Kabineto baldų komplektas	2015-01-01	289,62	289,62
17.	C000002742 Masažinis fotelis	2013-03-05	2 432,81	2 432,81
18.	C000002746 Masažinis fotelis	2013-03-05	2 432,81	2 432,81
14.	C000002755 Termomasažinė lova	2013-03-05	1 578,42	1 578,42

15.	C000002774 Termomasažinė lova	2013-03-05	1 578,42	1 578,42
16.	KGUC016050 Minkštasuolis „Trivietis“	2015-01-01	304,10	304,10
17.	C000002758 Televizorius	2013-03-05	880,73	880,73
18.	C000002756 Šaldytuvas	2013-03-05	1 946,25	1 946,25
19.	C000002782 Šaldytuvas	2013-03-05	1 946,25	1 946,25
20.	KGUC016049 Minkštasuolis „Trivietis“	2015-01-01	304,10	304,10
21.	13017 Kompiuteris SAMSUNG R60	2007-12-28	619,79	619,79
24.	13020 Kompiuteris DELL inspirion 1545	2009-12-28	868,86	868,86
25.	014053 Kompiuterinė sistema Intel E 4600	2007-12-28	897,82	897,82
26.	014109 Kompiuterinės įrangos komplektas	2008-12-31	965,30	965,30
27.	C000002780 Kompiuteris HP-4540	2013-03-12	839,90	839,90
28.	C000002790 Asm.komp. Atomik IT-	2013-04-04	770,62	770,62
29.	C000002788 Asm.komp. Atomik IT-	2013-04-04	770,62	770,62
31.	16003 Seifas SM22	1998-12-23	445,15	445,15
32.	16004 Seifas SC-100-2	1998-12-23	422,85	422,85
33.	C000002740 Dokumentų spinta 2650x1600x600 mm	2013-07-31	294,37	294,37
34.	C000002741 Minkštieji biuro baldai	2013-07-31	385,48	385,48
35.	C000002745 Nerūdijančio plieno stalas su 2-iem plautuvėm	2013-07-31	706,48	706,48
36.	C000002750 Kompiuteris Intel P3,2/LGA1155/	2014-08-21	549,99	549,99
37.	C000002751 Nerūdijančio plieno stalas su plautuve	2013-07-31	622,04	622,04
38.	C000002753 Dokumentų spinta 2650x1300x700mm	2013-07-31	290,86	290,86
39.	C000002760 Projektorius „Beng MW 526H“	2014-12-29	434,43	434,43
40.	C000002766 Dokumentų spinta dviejų durų	2013-07-31	718,40	718,40
41.	C000002769 Nerūdijančio plieno stalas su plautuve	2013-07-31	625,54	625,54
42.	C000002786 Nešiojamas kompiuteris Dell Latitude E5530 i5-3230M	2014-12-30	714,90	714,90
43.	C000002794 Kompiuteris HP ProBook-455	2014-06-04	550,28	550,28
44.	C0000002798 Nerūdijančio plieno stalas su plautuve	2013-07-31	625,54	625,54
	Iš viso:		56.517,31	56.517,31

4.7 Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

4.8 Naujo turto, įsigyto perduoti ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto, įstaigoje nėra.

4.9 Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

5.0 Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

5.1 Įstaiga neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

5.2 Turto perduoto Turto bankui taip pat nėra.

Pastaba Nr. 8 Atsargos

8.1 Informacija apie atsargų vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

8.2 Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį įsigijo atsargų už 57.293,36 Eur . Įstaiga atsargas įsigijo iš valstybės tikslinių dotacijų lėšų, biudžeto lėšų, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų.

8.3 Įstaigoje parduotų, perleistų atsargų nebuvo. Atsargos sunaudotos tik savo reikmėms.

8.4 Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 12.761,75 Eur iš jų:

Maisto produktai – 1.389,69 Eur;

Medikamentai – 9.111,61 Eur ;

Kuro likutis - 169,36 Eur ;

Medžiagos ir žaliavos – 2.091,09 Eur;

8.5 Įstaigoje trečiųjų asmenų laikomų atsargų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

8.6 Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto, skirto parduoti nebuvo.

Pastaba Nr. 9 Išankstiniai apmokėjimai

9.1 Informacija apie išankstinius apmokėjimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama Informacija apie išankstinius apmokėjimus.

9.2 Išankstinių apmokėjimų sumą 794,85 Eur sudarė ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektams už spaudinių prenumeratą, už transporto priemonių metinius draudimus ir už kitas paslaugas. Išankstiniai apmokėjimai atlikti iš biudžetinių įstaigų pajamų ir iš valstybės lėšų.

Pastaba Nr. 10 Gautinos sumos

10.1 Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas.

10.1. Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 30.409,81 Eur. Gautinas sumas sudaro:

Sukaupti atostoginiai su sukauptomis įmokomis sodrai 17.432,66 Eur;

Sukauptų įstaigos pagrindinės veiklos kitų pajamų už paslaugas likutis metų pabaigai – 12.963,05 Eur ;

Kitos gautinos sumos iš kitų VSS – 3,20 Eur .

Kitos gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 10,90 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. Įstaigos banko sąskaitoje LT977300010041673778 liko nepanaudoti 1.892,08

Eur kitų šaltinių lėšų. Tai pagal LR labdaros ir paramos įstatymą galintiems gauti paramą gavėjams pervedamos sumos.

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 4.434,74 Eur.

12.2 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 48.758,02 Eur;

12.3 Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 239.567,68 Eur;

12.4 Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4.570,22 Eur .

Pastaba Nr. 17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

17.1 Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

17.2 Trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 27.202,61 Eur, iš jų sukaupti atostoginiai 26.509,58 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos 518,10 Eur ir 173,33 Eur mokėtina suma VSDF Valdybai prie socialinės apsaugos ir darbo ministerijos.

Pastaba Nr. 18 Grynojo turto pokytis.

18.1 Likutis ankstesnių metų perviršio paskutinę dieną sudarė 39.968,05 Eur

18.2 Einamųjų metų perviršis 8.858,66 Eur

18.3 Likutis sukaupto perviršio, ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną 48.826,71 Eur .

Pastaba Nr. 21 Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

21.1 Pagrindinės veiklos kitos pajamos 171.544,44 Eur . Tai pajamos už suteiktas paslaugas.

21.2 Socialinė globa yra visuma paslaugų, kuriomis asmeniui teikiama kompleksinė, nuolat specialistų priežiūros reikalaujanti pagalba. Socialinė globa teikiama įstaigoje ar asmens namuose. Už suteiktas ilgalaikės socialinės globos paslaugas senyvo amžiaus ir suaugusiems asmenims su negalia, suaugusiems asmenims su sunkia negalia pajamos sudarė 141.270,11 Eur . Jas sudaro asmens mokėtina suma už suteiktas paslaugas, skirta paslaugų teikimo išlaidoms padengti 5.399,91 Eur, šalpos išmokų, kurias perveda savivaldybės administracija dalis – 61.645,78 Eur , dalis senatvės pensijos (80 proc.), kurią perveda Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba – 73.192,42 Eur;

21.3 Už dienos socialinę globą asmens namuose suaugęs asmenys su sunkia negalia sumokėjo 16.407,72 Eur , už dienos socialinės globos paslaugą dienos globos įstaigoje – 1.680,56 Eur.

21.4 Socialinės priežiūros paslaugos Pagalba į namus – asmens namuose teikiamos paslaugos, padedančios asmeniui (šeimai) tvarkytis buityje bei dalyvauti visuomenės gyvenime. Asmenys sumokėjo už pagalbos į namus paslaugas – 8.747,46 Eur.

21.5 Bendrosios socialinės paslaugos yra atskiros, be nuolatinės specialistų priežiūros teikiamos paslaugos. Viena iš jų yra transporto organizavimas. Tai paslauga teikiama pagal poreikius asmenims, kurie dėl negalios, ligos ar senatvės turi judėjimo problemų ir dėl to ar dėl nepakankamų pajamų negali naudotis visuomeniniu ar individualiu transportu. Pajamos už suteiktas transporto paslaugas sudaro 3.438,59 Eur .

Pastaba Nr. 22 Pagrindinės veiklos sąnaudos .

22.1 Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta
522.250,11 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų, iš jų ;
darbo užmokesčio sąnaudos – 514.470,78 Eur ;
socialinio draudimo sąnaudos – 7.779,33 Eur .

22.2 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 12.442,01 Eur, iš jų :
Nematerialiojo turto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 0,00 Eur;
Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 12.442,01

Eur

22.3 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 19.541,85 Eur , iš jų :
Šildymo ir elektros energijos – 14.913,33 Eur;
Vandentiekio ir kanalizacijos – 2.703,33 Eur;
Kitos komunalinės paslaugos – 880,65 Eur
Ryšių paslaugų – 1044,54 Eur .

22.4 Kitų prekių, sunaudotų atsargų ir paslaugų įsigijimo išlaidos 106.835,30 Eur ,
iš jų :

Transporto sąnaudos – 5.676,68 Eur ;
Kvalifikacijos kėlimo – 1.466,00 Eur;
Sunaudotų atsargų – 54.007,15 Eur;
Skalbimo paslaugų sąnaudos – 792,06 Eur;
Iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų finansuojamų projektų sąnaudos –
38.770,34 Eur;
Kitų paslaugų sąnaudos – 6.123,07 Eur.

Pastaba Nr.23 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

23.1 Priskaičiuoti delspinigiai – 1,60 Eur.

Pastaba Nr.02 Pinigų srautų ataskaita.

Pinigų srautai per ataskaitinį laikotarpį Finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir atsargoms iš valstybės biudžeto gauti tiesiogiai į įstaigos sąskaitą 172.693,71 Eur, tai 20.913,75 Eur daugiau palyginus su praėtu ataskaitiniu laikotarpiu.

Pinigų srautai per ataskaitinį laikotarpį Finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir atsargoms iš savivaldybės biudžeto gauti tiesiogiai į įstaigos sąskaitą 270.900,00 Eur, tai 1.400,00 Eur daugiau palyginus su praėtu ataskaitiniu laikotarpiu.

Pinigų srautai per ataskaitinį laikotarpį Finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir atsargoms iš Europos Sąjungos tiesiogiai į įstaigos sąskaitą 35.626,79 Eur. 2021 m. iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų buvo įgyvendinti projektai: „Vyresnio amžiaus asmenų ir neįgaliųjų integravimas į visuomeninį gyvenimą“ ir „Ateik, pažink ir dalyvauk“.

Pinigų srautai per ataskaitinį laikotarpį Finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir atsargoms iš kitų šaltinių gauti tiesiogiai į įstaigos sąskaitą 1.048,85 Eur. Ją sudaro: iš ŽŪB „Delikatesas“ gautos lėšos, t.y. 616,67 Eur, pagal sudarytą paramos sutartį ir 432,18 Eur iš VMĮ gautos lėšos pagal LR labdaros ir paramos įstatymą galintiems gauti paramą gavėjams.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos – 637.352,87 Eur, iš jų; tiesioginiai pinigų srautai – 637.352,87 Eur. Tai 65.621,94 Eur daugiau palyginus su praėtu ataskaitiniu laikotarpiu. Netiesioginių pinigų srautų įstaiga neturėjo.

Investicinės veiklos pinigų srautai per ataskaitinį laikotarpį – 5.000,00 Eur. Jie panaudoti ilgalaikio turto įsigijimui. Lyginant su praėjusiuoju ataskaitiniu laikotarpiu mažiau 40.306,17 Eur.

Išmokos padarytos pagal išlaidų straipsnius.

Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal segmentus pateikiama Ataskaitinio laikotarpio informacijoje pagal veiklos segmentus Socialinė apsauga.

Vyr. socialinė darbuotoja, atliekanti direktoriaus funkcijas



Laimutė Klimecienė

Vyr. buhalterė



Jūratė Pavadaitienė

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396312
D/L: 2022-03-15 14:45:40

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-15 Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		327.501,49	334.943,50
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	P04	327.501,49	334.943,50
II.1	Žemė		281.684,82	285.137,58
II.2	Pastatai		0,00	0,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		39.473,69	40.955,30
II.6	Transporto priemonės		2.006,44	3.485,11
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.336,54	5.365,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1		
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS		45.858,49	38.615,60
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos	P08	12.761,75	13.162,84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		12.761,75	13.162,84
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	P09	794,85	2.415,39
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	30.409,81	22.004,14
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		10,90	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		30.395,71	21.697,09
III.6	Kitos gautinos sumos		3,20	307,05
IV	Trumpalaikės investicijos	P11	1.892,08	1.033,23
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		373.359,98	373.559,10
	IŠ VISO TURTO:			

(rašymas kitame puslapyje)

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	297.330,66	308.569,41
I	Iš valstybės biudžeto		4.434,74	12.649,80
II	Iš savivaldybės biudžeto		48.758,02	50.568,14
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		239.567,68	242.568,69
IV	Iš kitų šaltinių		4.570,22	2.782,78
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		27.202,61	25.021,64
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		27.202,61	25.021,64
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	P17	518,10	373,83
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		173,33	85,32
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	26.509,58	24.560,73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1,60	1,76
F	GRYNASIS TURTAS	P18	48.826,71	39.968,05
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		48.826,71	39.968,05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8.858,66	-2.736,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		39.968,05	42.704,46
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		373.359,98	373.559,10

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vyriausioji socialinių
atliekanti direktorė
Laimutė Klimecienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterė
Jūratė Pavadaitytė
(vardas ir pavardė)

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396312
D/L: 2022-03-15 14:45:40

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-15 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		669.929,53	582.765,44
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		498.385,09	425.993,56
I.1	Iš valstybės biudžeto		182.062,38	140.415,81
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		271.663,96	272.536,09
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		38.627,80	3.101,52
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.030,95	9.940,14
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		171.544,44	156.771,88
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	171.544,44	156.771,88
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-661.069,27	-585.501,85
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-522.250,11	-479.140,24
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12.442,01	-7.183,91
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-19.541,85	-25.769,79
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-5.676,68	-6.363,28
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.466,00	-1.403,82
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-54.007,15	-61.870,82
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-45.685,47	-3.769,99
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		8.860,26	-2.736,41
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			2.553,59
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			-2.553,59
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-1,60	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAIŠYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8.858,66	-2.736,41
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		8.858,66	-2.736,41
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vyriausioji socialinė darbuotoja
atliekanti direktoriaus funkcijas
Laimutė Klimecienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

Jūratė Pavadaitienė

(vardas ir pavardė)

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396312
D/L: 2022-03-15 14:45:40

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-15 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			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
			5.858,85	0,00	5.858,85	39.826,45	0,00	39.826,45
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos		814.745,26	0,00	814.745,26	768.329,26	0,00	768.329,26
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		480.269,35	0,00	480.269,35	422.351,21	0,00	422.351,21
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		172.693,71	0,00	172.693,71	151.779,96	0,00	151.779,96
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		270.900,00	0,00	270.900,00	269.500,00	0,00	269.500,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		35.626,79	0,00	35.626,79			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.048,85	0,00	1.048,85	1.071,25	0,00	1.071,25
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		171.533,54	0,00	171.533,54	156.771,88	0,00	156.771,88
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		162.942,37	0,00	162.942,37	189.206,17	0,00	189.206,17
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-171.533,54	0,00	-171.533,54	-156.771,88	0,00	-156.771,88
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-171.533,54	0,00	-171.533,54	-156.771,88	0,00	-156.771,88
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	P02	-637.352,87	0,00	-637.352,87	-571.730,93	0,00	-571.730,93
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-517.808,36	0,00	-517.808,36	-475.501,55	0,00	-475.501,55
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-19.442,75	0,00	-19.442,75	-25.769,79	0,00	-25.769,79
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-5.619,98	0,00	-5.619,98	-6.363,28	0,00	-6.363,28
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.466,00	0,00	-1.466,00	-1.403,82	0,00	-1.403,82
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-57.293,36	0,00	-57.293,36	-58.922,50	0,00	-58.922,50
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-35.722,42	0,00	-35.722,42	-3.769,99	0,00	-3.769,99
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinvs)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			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
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-5.000,00	0,00	-5.000,00	-45.306,17	0,00	-45.306,17
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-5.000,00	0,00	-5.000,00	-45.306,17	0,00	-45.306,17
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	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					5.300,00	0,00	5.300,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					5.300,00	0,00	5.300,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto					5.300,00	0,00	5.300,00
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	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		858,85	0,00	858,85	-179,72	0,00	-179,72
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.033,23		1.033,23	1.212,95		1.212,95
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.892,08		1.892,08	1.033,23		1.033,23

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vviausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vyriausioji socialinė darbuotoja
atliekanti direktoriaus funkcijas
Laimutė Klimecienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
Jūratė Povodaitienė
(vardas ir pavardė)

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396312
D/L: 2022-03-15 14:45:40

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-15 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam 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 užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						42.704,46	42.704,46	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-2.736,41	-2.736,41	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						39.968,05	39.968,05	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		8.858,66	8.858,66	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						48.826,71	48.826,71	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(vviausiasis buhalteris (buhalteris), iciau orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Vyriausioji socialinė darbuotoja
atliekanti direktoriaus funkcijas
Laimutė Klimecienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

Jūratė Pavadaitytė

(vardas ir pavardė)

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	12.649,80	172.693,71	0,00				-180.908,77
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	12.649,80	3.143,55	13.118,26				-24.476,87
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		169.550,16	-13.118,26				-156.431,90
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	50.568,14	270.900,00	0,00				-272.710,12
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	50.568,14		3.743,84				-5.553,96
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		270.900,00	-3.743,84				-267.156,16
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)	242.568,69	35.626,79					-38.627,80
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	242.568,69						-3.001,01
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		35.626,79					-35.626,79
4	Iš kitų šaltinių	2.782,78	1.048,85		6.769,54			-6.030,95
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.749,55			6.769,54			-5.740,95
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.033,23	1.048,85					-290,00
5	Iš viso finansavimo sumų	308.569,41	480.269,35	0,00	6.769,54			-498.277,64

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147396312
D/L: 2022-03-15 14:45:40

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					4.434,74
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					4.434,74
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					48.758,02
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					48.758,02
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					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)					239.567,68
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					239.567,68
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					4.570,22
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.778,14
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.792,08
5	Iš viso finansavimo sumų					297.330,66