

**KRETINGOS SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE TARPINIŲ ATASKAITŲ 2016 M.RUGSĖJO 30 D.**

2016 m.spalio 27 d.
Kretinga

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data
2003-04-01 (pagrindas – Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2002-12-12 sprendimas Nr. 212).
2. Įstaiga yra savivaldybės biudžetinė įstaiga.
3. Finansiniai metai
Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.
4. Buveinės adresas
Klaipėdos g. 133C, LT-97155 Kretinga.
5. Steigėjas
Kretingos rajono savivaldybė, identifikavimo kodas 111106657, adresas; savanorių g. 29A, Lt-97111 Kretinga.
6. Savininko teises įgyvendinanti institucija
Kretingos rajono savivaldybės taryba.
7. Įstaiga yra viešasis asmuo, turintis antspaudą ir sąskaitas Lietuvos Respublikoje įregistruotose banko įstaigose, simboliką.
8. Įstaigos struktūrą sudaro:
administracija;
Pagalbos šeimai tarnyba;
Vaikų globos (rūpybos) tarnyba;
Dienos veiklos tarnyba;
9. Pagrindinės įstaigos veiklos rūšys:
kita stacionarinė globos veikla;
nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliaisiais asmenimis veikla;
vaikų dienos priežiūros veikla.
10. Kitos veiklos rūšys:
vaikų poilsio stovyklų veikla;
kitų maitinimo paslaugų teikimas;

11. Vidutinis darbuotojų skaičius 216 metų rugsėjo 30 dienai 93.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kretingos socialinių paslaugų centro finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus apskaitos finansinės atskaitomybės standartais.

III. PASTABOS

Kretingos SPC apskaitoje visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami patvirtintame SPC sąskaitų plano sąskaitose. SPC finansinėse ataskaitose registruojami įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, tiesiogiai susijusios su teisės aktais nustatytų funkcijų atlikimu ir patvirtintų programų vykdymu.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą- eurą.

Devynių mėnesių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas apibendrinus ataskaitinio laikotarpio duomenis.

INFORMACIJA:

1. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.
- 2 Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.
3. Įstaigos veikloje nėra jokių svarbių sąlygų, kurios gali turėti įtakos jos veiklai.
4. Įstaiga teisinių ginčų bei sprendimų neturi.

Finansinės būklės ataskaita:

1. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Užregistruotos sumos už kurą automobilių bakuose (286,94 Eur.) , maisto produktai sandėlyje (586.79 Eur.).

2. Išankstiniai apmokėjimai. Užregistruotos būsimųjų laikotarpių prenumeratos sąnaudos.

3. Per vienerius metus gautinos sumos. Gautinos finansavimo sumos – 1023,74 Eur., gautinos sumos už suteiktas socialines paslaugas – 5626,52 Eur., sukauptos finansavimo pajamos 75440,44 Eur., tai gautinos sumos dėl įsipareigojimų, susijusių su skolomis tiekėjams už prekes ir paslaugas, už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas, į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigrąžintos pajamų lėšos.

4. Kitos gautinos sumos. Gautinos sumos už sunaudotą elektrą, vandenį , šildymą, maitinimą iš lopšelio -darželio Voveraitė 1100,70 Eur. ir darbuotojų skola 32,05 Eur.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Užregistruoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai: įplaukos už paslaugas-300,98 Eur., valsybės biudžeto projektų lėšos – 3543,99 Eur., parmos lėšos -8311,66 Eur., ES projekto lėšos -76954,95 Eur., globos rūpybos išmoka

vaikams - 2763,89 Eur., dotacijos neįgaliesiems lėšos – 28604,10 Eur., gryniesi pinigai kasoje gauti už suteiktas paslaugas – 887,23 Eur.

6. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį bei finansavimo sumų likučiai pateikiami 20-ojo VSAFAS 4ir 5 prieduose (pridedama).

8. Tiekėjams mokėtinos sumos. Užregistruoti įsipareigojimai tiekėjams už komunalines paslaugas, ryšių paslaugas, kitas paslaugas.

9. Sukaptos mokėtinos sumos. Užregistruotos sukaptos sąnaudos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas.

Direktorė



Beruta Dirvonskienė

Vyriausioji buhalterė

Jadvyga Kiesienė

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

Kretingos 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 2016.09.30 D. DUOMENIS

2016.10.27 Nr. (6.6) F21-61
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		551499,05	521147,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		488877,09	471677,41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		46249,17	24247,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		396728,48	308028,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		37108,29	108780,08
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8791,15	30621,75
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		62621,96	49470,01
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		62621,96	49470,01
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		526473,65	472011,47
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		398630,86	361183,35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		36873,47	19829,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21537,91	21614,83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		443,20	137,11
V.	TRANSPORTO		7280,93	5954,42
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1437,30	125,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1767,91	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-190,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		48084,46	52109,09
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8794,53	10138,26
XIV.	KITOS		1623,08	1109,49
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		25025,40	49135,95
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-4,24
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			4,24
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		25025,40	49131,71
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		25025,40	49131,71
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

(parašas)

Direktoriė
Beruta Dirvonkienė
(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

2015-09-30

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

Kretingos socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2016.09.30 D. DUOMENIS

2016.10.27 Nr. (6.6) F21-60
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

2015-12-31.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1413452,14	1447125,61
I.	Nematerialusis turtas		2400,57	2315,05
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1232,31	726,31
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1168,26	1588,74
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1411051,57	1444810,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1285265,49	1303597,44
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8136,35	8374,24
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21426,56	22937,11
II.6	Transporto priemonės		70527,74	81091,66
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		23398,07	26364,88
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2297,36	2445,23
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		205479,33	77628,47
I.	Atsargos		873,73	1747,08
I.1	Strateginės ir nelinečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		873,73	1747,08
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		15,35	1247,74
III.	Per vienus metus gautinos sumos		83223,45	66459,10
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1023,74	3200,77
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		5626,52	5243,12
III.5	Sukauptos gautinos sumos		75440,44	57651,14
III.6	Kitos gautinos sumos		1132,75	364,07
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		121366,80	8174,55
	IŠ VISO TURTO:		1618931,47	1524754,08
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1511248,72	1451989,78
I.	Iš valstybės biudžeto		39763,50	16816,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		944906,44	964077,65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		501161,05	441202,05
IV.	Iš kitų šaltinių		25417,73	29893,92
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		65064,07	55171,02
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		65064,07	55171,02
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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		0,00	0,00
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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2986,98	4947,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		32480,08	3537,51
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		29597,01	46686,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		42618,68	17593,28
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		42618,68	17593,28
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		25025,40	7805,44
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17593,28	9787,84
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1618931,47	1524754,08

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausiasis buhalteris
Jadvyga KIESIENĖ

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

(parašas)

(parašas)

Direktore

Beata Dirvonskienė

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pobyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemėsinio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2016-09-30

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):	16816,16	66487,43	0,00	1751,51	0,00	0,00	-42522,76	0,00	0,00	-2768,84	39763,50
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13806,95	5076,03		1751,51			-8782,45				11852,04
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3009,21	61411,40					-33740,31			-2768,84	27911,46
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	964077,65	377588,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-397183,47	0,00	0,00	423,45	944906,44
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	963886,09	11313,93					-30717,03			-0,04	944482,95
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	191,56	366274,88					-366466,44			423,49	423,49
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):	441202,05	92435,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-32476,69	0,00	0,00	0,00	501161,05
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	441202,05	-1957,49					-8277,85				430966,71
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		94393,18					-24198,84				70194,34
4.	Iš kitų šaltinių:	29893,92	1723,77	0,00	1271,25	0,00	0,00	-7822,13	0,00	0,00	350,92	25417,73
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	21719,37	-104,71		1271,25			-5925,68				16960,23
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8174,55	1828,48					-1896,45			350,92	8457,50
5.	Iš viso finansavimo sumų	1451989,78	538235,70	0,00	3022,76	0,00	0,00	-480005,05	0,00	0,00	-1994,47	1511248,72

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