2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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 2018.09.30 D. DUOMENIS

2018.10.23 Nr(6.6) F21-31
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017-12-31
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**1361419,43**	**1383873,47**
I.	Nematerialusis turtas		893,98	467,46
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		893,98	467,46
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1360525,45	1383406,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1267532,73	1277368,56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5439,01	5573,47
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19945,58	21471,11
II.6	Transporto priemonės		45569,37	54928,65
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		20135,72	22013,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1903,04	2050,91
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**242217,59**	**140455,52**
I.	Atsargos		700,88	1138,79
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		700,88	1138,79
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			819,64
II.	Išankstiniai apmokėjimai		140508,55	57636,69
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		6206,12	5129,73
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		133019,83	51986,88
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1282,60	520,08
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		101008,16	80860,40
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1603637,02	1524328,99
	IŠ VISO TURTO:		**1436094,17**	**1453641,36**
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		10329,53	2883,93
I.	Iš valstybės biudžeto		935159,00	945499,64
II.	Iš savivaldybės biudžeto		453265,07	464084,26
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		37340,57	41173,53
IV.	Iš kitų šaltinių		**120109,34**	**51745,95**
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		0,00	0,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		120109,34	51745,95
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
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		0,00	1,43
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			1,43
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 2017-12-31
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6610,35	3151,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		67976,85	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		45522,14	48592,81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**47433,51**	**18941,69**
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		47433,51	18941,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		28491,82	9153,85
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		18941,69	9787,84
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1603637,02	1524329,00

Direktorė (parašas) Beruta Dirvonskienė (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė (parašas) Jadvyga Kiesienė (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(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 2018.09.30 D. DUOMENIS

2018.10.23 Nr. (6.6) F2-30
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-09-30
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**822784,20**	**566117,33**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		761464,85	503325,13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		148529,85	69154,93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		525534,81	355999,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		83567,23	71286,62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3832,96	6884,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		61319,35	62792,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		61319,35	62792,20
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**794292,38**	**564167,97**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		674331,59	449809,65
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		26419,46	27036,51
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23578,55	24255,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		483,33	103,80
V.	TRANSPORTO		7700,02	8004,37
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1769,90	2512,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		522,02	117,37
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-243,48	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		47725,21	41011,25
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10765,10	7125,31
XIV.	KITOS		1240,68	4191,71
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**28491,82**	**1949,36**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**0,00**	
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**28491,82**	**1949,36**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**28491,82**	**1949,36**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė (parašas) Beruta Dirvonskienė (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė (parašas) Jadvyga Kiesienė (vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(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 2018-09-30

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):**	2883,93	154152,70	0,00	1822,75	0,00	0,00	-148529,85	0,00	0,00	0,00	10329,53
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2883,93	5574,00		1822,75			-8549,99				1730,69
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		148578,70					-139979,86				8598,84
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	945499,64	448476,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-458816,88	0,00	0,00	0,00	935159,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	945499,64	8856,52					-19197,16				935159,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		439619,72					-439619,72				0,00
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	464084,26	77389,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-88208,29	0,00	0,00	0,00	453265,07
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	392574,69	2467,82					-11737,79				383304,72
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	71509,57	74921,28					-76470,50				69960,35
4.	**Iš kitų šaltinių:**	41173,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3832,96	0,00	0,00	0,00	37340,57
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	33003,64						-3832,96				29170,68
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8169,89										8169,89
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**1453641,36**	**680018,04**	**0,00**	**1822,75**	**0,00**	**0,00**	**-699387,98**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1436094,17**

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

KRETINGOS SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO 2018 METŲ 9 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. spalio 25 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. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 118 darbuotojų.

Socialinių paslaugų centro 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 piniginį vienetą- eurą.

INFORMACIJA:

1. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

2 Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

4. Įstaiga teisinių ginčų bei sprendimų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kretingos socialinių paslaugų centro finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus apskaitos finansinės atskaitomybės standartais. Informacija apie Apskaitos politiką pateikta 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. PASTABOS

Nematerialusis turtas

Socialinių paslaugų centro balanse yra šios nematerialaus turto grupės: programinė įranga ir jos licencijos, patentų ir kitų licencijų įsigijimas. Nematerialaus turto įsigijimo savikaina 2018 m rugsėjo 30 d. – 3650,52 Eur, sukaupta amortizacija – 2756,54 Eur., likutinė vertė – 893,98 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas

Socialinių paslaugų centro balanse 2018 metų rugsėjo 30 d. ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina yra 1870850,49 Eur, sukauptas nusidėvėjimas yra 510325,04 Eur. Likutinė vertė yra 1360525,45 Eur.

Atsargos

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 700,88 Eur, tame skaičiuje maisto produktų vertė - 495,22 Eur, degalų vertė automobilių kuro bakuose – 205,66 Eur. Atsargų nuvertėjimas per šį laikotarpį skaičiuotas nebuvo.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų įstaiga neturi.

Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinos sumos už suteiktas socialines paslaugas – 6206,12 Eur, sukauptos gautinos sumos 133019,83 Eur, t.y. gautinos sumos dėl įsipareigojimų, susijusių su skolomis tiekėjams už prekes ir paslaugas, už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas – 110675,51 Eur, į savivaldybės iždą įmokėtos, bet dar nesusigrąžintos lėšos yra 22344,32 Eur. Kitos gautinos sumos tai gautinos sumos už sunaudotą elektrą, vandenį , šildymą 357,30 Eur ir maitinimo išlaidos – 925,30 Eur. iš Simono Daukanto progimnazijos

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaigoje naudojama vienuolika atsiskaitymo sąskaitų esančių Luminor Bank AB.

Užregistruoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai – 101008,16 Eur; iš jų: įplaukos už paslaugas 654,50 Eur, darbo biržos lėšos 274,95 Eur, valstybės biudžeto projektų lėšos – 3029,49 Eur, parmos lėšos -8169,89 Eur, ES projekto lėšos -81998,80 Eur, globos rūpybos išmoka vaikams – 1680,96 Eur, dotacijos neįgaliesiems lėšos – 5199,57 Eur.

Finansavimo sumos

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

Trumpalaikės mokėtinos sumos

Trumpalaikės mokėtinos sumos – tai tiekėjams mokėtinos sumos – 6610,35 Eur , su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 67976,85 Eur, sukauptos mokėtinos sumos (atostogų rezervas) – 45522,14 Eur.

Grynasis turtas

Grynasis turtas laikotarpio pabaigoje yra 47433,51 Eur t.y. ankstesnių metų perviršis 18941,69 Eur, einamų metų perviršis 28491,82 Eur. Teigiamas grynojo turto pokytis rodo, kad pajamų pripažinta daugiau negu patirta sąnaudų. Sukauptas perviršis sąskaitoje lieka:

Ilgalaikio turto įsigijimas iš biudžetinės įstaigos pajamų likutinė vertė (sąnaudos patiriamos būsimaisiais laikotarpiais), atsargų įsigijimo likutis iš biudžetinės įstaigos pajamų, sukauptos gautinos sumos įmokėtos į biudžetą bet nesusigrąžintos. Konkretaus patvirtinimo, kas sudaro grynojo turto likutį patvirtintą teisės aktais nėra.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos detalizuotos žemiau pateiktoje lentelėje.

		VISO:	**%**
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**794292,38**	**100**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	674331,59	84,90

II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	26419,46	3,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	23578,55	2,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	483,33	0,06
V.	TRANSPORTO	7700,02	0,97
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	1769,90	0,22
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIM	522,02	0,07
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	-243,48	-0,03
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	47725,21	6,01
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	10765,10	1,35
XIV.	KITOS	1240,68	0,15

Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos

Reikšmingų įvykių, įtakojančių socialinių paslaugų centro veiklos rezultatus ir finansinių ataskaitų rinkinį, po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorė Beruta Dirvonskienė

Vyriausioji buhalterė Jadvyga Kiesienė