



KRETINGOS SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga. Klaipėdos g 133 C, LT-97155 Kretinga, tel./faks.(8 445)78 988,
el. p. vgnamai@vgnamai.kretinga.lm.lt Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190278395

Kretingos rajono savivaldybės administracijos
Ekonomikos ir biudžeto skyriui

2017-07-28 Nr. (6.6.) F21-48

DĖL 2017 M. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Siunčiame Kretingos socialinių paslaugų centro finansinių ataskaitų rinkinį pagal 2017 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai, 1 egz.
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas, 1 egz.
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas, 1 egz.
4. Aiškinamasis raštas prie tarpinių ataskaitų 4 lapai, 1 egz.

Direktorė

Beruta Dirvonskienė

Vyriausioji buhalterė

Jadvyga Kiesienė

(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 2017.09.30 D. DUOMENIS**

2017.10.25 Nr. F21-47

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1386681,25	1413717,76
I.	Nematerialusis turtas		608,01	1853,43
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		0,39	825,33
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		607,62	1028,10
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1386073,24	1411864,33
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1280647,17	1290483,00
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7831,01	8057,15
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		19260,85	20675,86
II.6.	Transporto priemonės		58048,70	67407,98
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		18185,31	22992,27
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2100,20	2248,07
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		185189,12	132547,56
I.	Atsargos		2596,49	2401,55
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2596,49	2401,55
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		114,00	648,03
III.	Per vienus metus gautinos sumos		80140,35	54482,85
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			223,98
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		5689,25	6022,96
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		73343,83	48056,05
III.6.	Kitos gautinos sumos		1107,27	179,86
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		102338,28	75015,13
	IŠ VISO TURTO:		1571870,37	1546265,32
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1471491,62	1483116,35
I.	Iš valstybės biudžeto		11251,41	4295,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		949055,99	958528,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		469246,06	473003,67
IV.	Iš kitų šaltinių		41938,16	47288,47
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		82577,74	47297,32
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		82577,74	47297,32
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		350,80	0,00
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		350,80	
II.7.	Mokėtinės socialinės įmokos			
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		6379,82	3336,65
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		38678,59	1368,04
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		37168,53	42592,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		17801,01	15851,65
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		17801,01	15851,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1949,36	6063,81
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		15851,65	9787,84
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1571870,37	1546265,32

Direktorė

Vyriausioji buhalterė

(parašas)

(parašas)

Beruta Dirvonskienė

(vardas ir pavardė)

Jadvyga Kiesienė

(vardas ir pavardė)

(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 2017.09.30 D. DUOMENIS

2017.10.25 Nr.F21-46

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		566117,33	551499,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		503325,13	488877,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		69154,93	46249,17
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		355999,55	396728,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		71286,62	37108,29
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6884,03	8791,15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		62792,20	62621,96
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		62792,20	62621,96
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		564167,97	526473,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		449809,65	398630,86
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27036,51	36873,47
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24255,60	21537,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		103,80	443,20
V.	TRANSPORTO		8004,37	7280,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2512,40	1437,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		117,37	1767,91
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		41011,25	48084,46
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7125,31	8794,53
XIV.	KITOS		4191,71	1623,08
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1949,36	25025,40
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1949,36	25025,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1949,36	25025,40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Beruta Dirvonskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

Jadvyga Kiesienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**KRETINGOS SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO
2017 METŲ 9 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017 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. Darbuotojų skaičius 2017 metų rugsėjo 30 dienai 102 darbuotojai.

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 piniginių 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 2016 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 2017 m rugsėjo 30 d. – 6875,21 Eur, sukaupta amortizacija – 6267,20 Eur., likutinė vertė – 608,01 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas

Socialinių paslaugų centro balanse 2017 metų rugsėjo 30 d. ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina yra 1866702,76 Eur, sukauptas nusidėvėjimas yra 480629,52 Eur. Likutinė vertė yra 1386073,24 Eur.

Atsargos

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 2596,49 Eur, tame skaičiuje medžiagų ir žaliavų vertė - 2207,95 Eur, ūkinio inventoriaus vertė – 388,54 Eur. Atsargų nuvertėjimas per šį laikotarpį skaičiuotas nebuvo.

Išankstiniai apmokėjimai

Ateinančių laikotarpių sąnaudos 114,00 Eur.(2018 m. savaitraščio „Buhalterija: apskaitos ir mokesčių apžvalga” prenumerata).

Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, tai darbo biržos lėšos – 254,23 Eur, gautinos sumos už suteiktas socialines paslaugas – 5689,25 Eur, sukauptos finansavimo pajamos 73343,83 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 yra 15575,69 Eur. Kitos gautinos sumos tai gautinos sumos už sunaudotą elektrą, vandenį, šildymą iš lopšelio -darželio Voveraitė 276,90 Eur, Radviliškio profesinis rengimo centras – 15,52 už globotiniui nupirktus traukinio važiavimo bilietus, l/d Voveraitė už maitinimo išlaidas – 815,05 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Užregistruoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai: įplaukos už paslaugas 485,63 Eur, valstybės biudžeto projektų lėšos – 3045,15 Eur, parmos lėšos -8086,28 Eur, ES projekto lėšos -77559,98 Eur, globos rūpybos išmoka vaikams – 3875,87 Eur, dotacijos neįgaliesiems lėšos – 8510,31 Eur, l/d Voveraitė lėšos už kitas paslaugas 48,12 Eur. Gryni pinigai kasoje – 726,94 Eur (įplaukos už paslaugas 650,94eur ir kišenpinigiai globotiniams – 76 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 mokėtinios sumos

Trumpalaikės mokėtinios sumos – tai tiekėjams mokėtinios sumos – 6379,82 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 38678,59 Eur, sukauptos sąnaudos (atostogų rezervas) – 37168,53 Eur. pervestinos sumos 350,80 Eur.

Grynasis turtas

Grynasis turtas laikotarpio pabaigoje yra 17801,01 Eur t.y. ankstesnių metų perviršis 15851,65 Eur, einamų metų perviršis 1949,36 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos detalizuotos žemiau pateiktoje lentelėje.

		VISO:	%
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	564167,97	100
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	449809,65	79,73

II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	27036,51	4,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	24255,60	4,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	103,80	0,02
V.	TRANSPORTO	8004,37	1,42
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	2512,40	0,44
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIM	117,37	0,02
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	41011,25	7,28
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	7125,31	1,26
XIV.	KITOS	4191,71	0,74

Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos

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

Direktorė



Beruta Dirvonskienė

Vyriausioji buhalterė



Jadvyga Kiesienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2017-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų 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 į panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo 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):	4295,99	77305,67	0,00	1748,85	0,00	0,00	-71875,12	0,00	0,00	-223,98	11251,41
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4072,01	5795,46		1748,85			-6927,28				4689,04
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	223,98	71510,21					-64947,84		-223,98		6562,37
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	958528,22	330089,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-339561,54	0,00	0,00	0,00	949055,99
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	958528,22	8478,57					-17950,80				949055,99
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		321610,74					-321610,74				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):	473003,67	64788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68529,50	0,00	-16,11	0,00	469246,06
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	406221,81	1300,23					-11535,57				395986,47
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	66781,86	63487,77					-56993,93		-16,11		73259,59
4.	Iš kitų šaltinių:	47288,47	-240,57	0,00	1533,72	0,00	0,00	-6643,46	0,00	0,00	0,00	41938,16
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39172,19	-240,57		1533,72			-6643,46				33821,88
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8116,28										8116,28
5.	Iš viso finansavimo sumų	1483116,35	471942,41	0,00	3282,57	0,00	0,00	-486609,62	0,00	-16,11	-223,98	1471491,62

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