

**KRETINGOS SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO  
2024 METŲ ANTO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024 m. liepos 22 d. Nr.(4.7) F7- 63  
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 sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.
4. Buveinės adresas  
Klaipėdos g. 133C, LT-97156 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.
8. Įstaigos struktūrą sudaro:  
Administracija;  
Pagalbos šeimai padalinys;  
Pagalbos namuose padalinys;  
Dienos centro padalinys;  
Globos centro padalinys;  
Ūkio tarnyba.
9. Pagrindinės įstaigos veiklos rūšys yra:  
žmonių sveikatos priežiūros veikla;  
kita stacionarinė globos veikla;  
nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo veikla;  
vaikų dienos priežiūros veikla.
10. Kitos veiklos rūšys:  
vaikų poilsio stovyklų veikla;  
kitų maitinimo paslaugų teikimas;  
kita, niekur kitur nepriskirta, asmenų aptarnavimo veikla;  
kita apgyvendinimo veikla.
11. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 156 darbuotojai.

**Socialinių paslaugų centro apskaitoje visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami patvirtintame SPC sąskaitų plano sąskaitose. SPC finansinėse ataskaitose registruojami išipareigojimai, 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**

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, VSAFAS bei kitais viešojo sektoriaus subjektų buhalterinę apskaitą ir atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais.

Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Informacija apie Apskaitos politiką pateikta 2023 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

**III. PASTABOS****Nematerialusis turtas**

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto įsigyta nebuvo.

Socialinių paslaugų centro balanse yra šios nematerialaus turto grupės: programinė įranga ir jos licencijos, patentų ir kitų licencijų įsigijimas, kitas nematerialusis turtas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas Socialinių paslaugų centras neturi.

**Ilgalaikis materialusis turtas**

Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti ilgalaikio materialiojo turto esminio pagerinimo darbai už 88281,50 Eur. Kretingos rajono savivaldybės turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo- priėmimo aktas 2024 m. gegužės 2 d. Nr. G8-34.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Įstaigos finansinėse ataskaitose 2024 m. birželio 30 d. ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina – 2430415,97 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 652606,63 Eur.

Likutinė vertė yra 1777809,34 Eur.

**Atsargos**

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų ir ūkinio inventoriaus už 54091,63 Eur. Sunaudota veikloje už 47162,42 Eur. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 32721,35 Eur.

iš jų: maisto produktų atsargos sandėlyje – 388,60 Eur; degalai, tepalai – 558,20 Eur; ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys – 25529,65 Eur ( t.y. apsaugos priemonės ir atsargos nupirktos , bet neperduotos naudoti veikloje.) , nupirkta ir neatiduota naudoti ūkinis inventorių už 4035,03 Eur, įsigytos techninės pagalbos priemonės neįgaliesiems - 2209,87 Eur.

Atsargų nuvertėjimas per šį laikotarpį skaičiuotas nebuvo.

**Išankstiniai apmokėjimai, ateinančių laikotarpių sąnaudos**

Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį sudaro 1611,58 Eur., Tai naujo internetinio puslapio kūrimui pagal sutartį sumokėtas 30 proc. avansas 1510,08 Eur., sumokėta išankstinė sąskaita 49 eurai kvalifikacijos kėlimui, kitoms prekėms ir paslaugoms sumokėta 52,50 eurų.

**Per vienerius metus gautinos sumos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos sudarė 66889,27 Eur. Gautinos finansavimo sumos – 5184,07 Eur; Iš jų:

Globos projektas finansuojamas iš ES – 3297,57 Eur,

Savivaldybės administracijos – 1886,50 Eur.

Gautinos sumos už suteiktas socialines paslaugas – 19370,56 Eur.

Sukauptos gautinos sumos - **641800,64 Eur.** T.y. sukauptos finansavimo sumos – 272249,64 Eur, į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigražintos biudžetinių įstaigų pajamų įmokos - 129055,59 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos – 240495,41 Eur (atostogų kaupiniai).



Kitos gautinos sumos – 2534,00 Eur. (tai yra gautinos sumos iš Simono Daukanto progimnazijos, Kretingos rajono savivaldybės administracijos, paskolintos lėšos iš savivaldybės biudžeto vykdomų projektų išlaidoms apmokėti).

**Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Įstaigoje naudojama trylika atsiskaitymo sąskaitų esančių Luminor Bank AS Lietuvos skyrius.

Užregistruoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai – **236344,12** Eur; iš jų: biudžeto asignavimai – 1411,08 Eur, įplaukos už suteiktas paslaugas 1582,97 Eur, parmos lėšos -5498,30 Eur, ES projekto lėšos -177823,76 Eur, 1,2 proc. lėšos – 1810,01 Eur, globos rūpybos išmoka vaikams lėšos – 2608,66 Eur, valstybės biudžeto dotacijų neįgaliesiems lėšos – 24135,20 Eur, vaiko pinigai – 1231,85 Eur, lėšos akredituotai vaikų dienos socialinei priežiūrai – 5100,92 Eur, valstybės biudžeto asmeninės pagalbos lėšos – 9561,71 Eur, valstybės deleguotos lėšos – 5177,53 Eur, lėšos budinčiam globėjui – 402,13 Eur.

**Finansavimo sumos**

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2006274,14 Eur; iš valstybės biudžeto – 105626,72 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 1041995,92 Eur, iš Europos Sąjungos – 835666,64 Eur, iš kitų šaltinių -22984,86 Eur.

**Ilgalaikiai įsipareigojimai** – 43290,75 Eur. Įstaiga apskaičiavo atidėjinių sumas, remiantis finansų ministerijos rekomendacija „Dėl atidėjinių apskaičiavimo ir registravimo darbo santykius nutraukiant darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies 4 punkte nustatytais pagrindais.“

**Trumpalaikiai įsipareigojimai**

Trumpalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė **488927,34** Eur, iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 19466,54 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 222584,17 Eur, sukauptos mokėtinos sumos (atostogų kaupiniai) - 246876,63 Eur.

**Sukauptas perviršis ar deficitas**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas perviršis –179761,67 Eur, kurį sudarė ankstesnių metų 147017,38 Eur ir einamojo laikotarpio 32744,29 Eur.

**Pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1775825,94 Eur.

**Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota 1743080,81 Eur sąnaudų.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas užregistruota 0,84 eurais.

**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.

Direktoriaus pavaduotoja socialiniams reikalams,  
atliekanti direktoriaus funkcijas



Virginija Narbutienė

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)

Įm.k.190278395 Klaipėdos g. 133C, 97156 Kretinga

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024-06-30 D. DUOMENIS

2024-07-22 Nr. (4.7) F7-62

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2023-06-30
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1775825,94</b>	<b>1577313,83</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1650125,27	1465662,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		380994,07	330311,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1026870,85	937984,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		238010,09	195560,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4250,26	1806,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		125700,67	111651,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		125700,67	111651,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>1743080,81</b>	<b>1550524,39</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1566702,00	1366026,33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		15166,07	8722,42
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		31066,97	32210,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	41,80
V.	TRANSPORTO		37423,62	29969,95
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3287,00	7020,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		802,65	23,29
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-349,42	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		36322,30	43088,89
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		1236,00	0
XI.	NUOMOS		913,53	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		49850,09	62620,08
XIV.	KITOS		660,00	801,03
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>32745,13</b>	<b>26789,44</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-0,84</b>	<b>-0,30</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>32744,29</b>	<b>26789,14</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>32744,29</b>	<b>26789,14</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja socialiniams reikalams, atliekanti direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



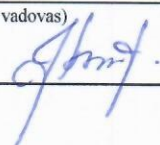
(parašas)

Virginija Narbutienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)



(parašas)

Jadvyga Kiesienė

(vardas ir pavardė)



(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)  
Im.k.190278395 Klaipėdos g. 133C, 97156 Kretinga

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


**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2024-06-30 D. DUOMENIS**

2024-07-23 Nr.(4.7) F7-61  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1778687,58</b>	<b>1705572,15</b>
I.	Nematerialusis turtas		878,24	1087,34
I.1	Pletros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		878,24	1087,34
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1777809,34	1704484,81
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		1711944,27	1631095,49
II.3	Infrastruktūros statiniai		7059,23	7216,03
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18506,15	19374,47
II.6	Transporto priemonės		8846,54	11136,41
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		31453,15	35662,41
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		0	0
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>939566,32</b>	<b>409472,25</b>
I.	Atsargos		32721,35	25792,14
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		32721,35	25792,14
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1611,58	6619,76
III.	Per vienus metus gautinos sumos		66889,27	353513,01
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		5184,07	-22,30
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		19370,56	18170,46
III.5	Sukauptos gautinos sumos		641800,64	328873,95
III.6	Kitos gautinos sumos		2534,00	6468,60
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		236344,12	23547,34
	IŠ VISO TURTO:		2718253,90	2115044,40
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>2006274,14</b>	<b>1726092,52</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		105626,72	60017,50
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1041995,92	1055890,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		835666,64	584926,98
IV.	Iš kitų šaltinių		22984,86	25257,63
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>532218,09</b>	<b>241933,92</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		43290,75	35013,85
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		43290,75	35013,85
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		488927,34	206920,07
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		19466,54	9200,94
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		222584,17	351,49
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		246876,63	197367,64
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>179761,67</b>	<b>147017,38</b>
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		179761,67	147017,38
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		32744,29	54096,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		147017,38	92921,25
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2718253,90	2115043,82

Direktoriaus pavaduotoja socialiniams reikalams, atliekanti direktoriaus funkcijas  Virginija Narbutienė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė  Jadvyga Kiesienė  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)