

ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS PIVAŠIŪNŲ GLOBOS NAMAI

Alytaus rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir investicijų skyriui

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS Dėl tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio 2023 m. kovo 31 d.

2023-04-21
Pivašiūnai

I. BENDROJI DALIS

Informacija apie įstaigą.

Alytaus rajono savivaldybės Pivašiūnų globos namai (toliau globos namai) įsteigti 2015 m. liepos 1 dieną. Steigėja yra Alytaus rajono savivaldybės taryba. Globos namai juridinių asmenų registrų centre įregistruota 2015 m. rugpjūčio 14 dieną. Įmonės kodas 304081885. Globos namų buveinės adresas: Mokyklos g. 3A, Pivašiūnų kaimas, Alytaus rajonas. Teisinė forma- biudžetinė įstaiga. Priklausomybė - savivaldybės. Telefonas ir elektroninio pašto adresas: 8-620-22751., pivasiunuglobosnamai@gmail.com,

Pagrindinė veiklos sritis.

Socialinių paslaugų teikimas, nesavarankiškiems ar iš dalies savarankiškiems senyvo amžiaus asmenims, kuriems dėl senatvės ar negalios būtina priežiūra ar slauga.

Informacija apie globos namų kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus.

Globos namai kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

Informacija apie turimus filialus ar kitus struktūrinius padalinius.

Globos namai filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.

Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių.

2023 m. sausio 1 d. globos namuose dirbo 31 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį - 32. Patvirtinta etatų – 28,5.

Finansiniai metai.

Globos namų finansiniai metai prasideda sausio 1 d., o baigiasi gruodžio 31 d. Ataskaitinis laikotarpis 2023 m. sausio 1 d. - kovo 31 d.

Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais-Eurais.

II APSKAITOS POLITIKA

Pivašiūnų globos namų apskaitos politikos minimalios nuostatos aprašytos 2022 m. metinės finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

Globos namų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS taikomus reikalavimus.

Įstaigoje, tvarkant buhalterinę apskaitą ir rengiant finansines ataskaitas, vadovaujamosi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taikoma apskaitos politika, kuri patvirtinta globos namų direktoriaus įsakymu 2016 m. gruodžio 20 d. įsakymu Nr. V-20. Ji užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų VSAFAS reikalavimus. Jei nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujamosi bendrais apskaitos principais, nustatytais 1 - ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pakeitimas“.

Globos namų tarpinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

10. „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ – 14883,94 Eur, tai pinigai esantys banko sąskaitoje už gyventojų išlaikymą globos namuose – 13815,81 Eur, kurie bus pervesti į savivaldybės biudžetą ir kitų šaltinių, tai paramos lėšos (2 procentai) – 1068,13 Eur.

D. Finansavimo sumos.

11. „Iš valstybės biudžeto“ - 78507,43 Eur, tai finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto. Iš jų: nepiniginiam turtui įsigyti – 73453,82Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti – 5053,61Eur.

12. „Iš savivaldybės biudžeto“ – 24593,57 Eur, tai finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti.

13. „Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų“ – 362287,69 Eur, tai finansavimo sumų likutis nepiniginiam turtui įsigyti iš ES biudžeto.

14. „Iš kitų šaltinių“ – 1068,13 Eur, tai finansavimo sumų likutis paramos (2 proc.) lėšų.

E. Įsipareigojimai.

15. „Trumpalaikiai įsipareigojimai“ – 48767,82Eur, tai su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, tiekėjams mokėtinos sumos ir sukauptos mokėtinos sumos.

16. „Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus“ – 138,61Eur, tai mokėtinas socialinis draudimas, kai dirba pusė etato

17. „Tiekėjams mokėtinos sumos“ – 4161,41 Eur, tai tiekėjams mokėtinas įsipareigojimas už prekes ir suteiktas paslaugas iš spec. lėšų.

18. „Sukauptos mokėtinos sumos“ – 4422,85 Eur, tai atostogų kaupiniai ir kaupinių sodra.

19. „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ -239,30 Eur, kėlionės į darbą ir atgal išlaidos.

F. Grynasis turtas.

20. „Grynasis turtas“ - 30741,19Eur, kuri sudaro ankstesnių ir einamųjų metų perviršis.

21. „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ – 5877,18 Eur, tai ataskaitinio laikotarpio deficitas, kuris įkeliamas iš veiklos rezultatų ataskaitos. Jį sudaro skirtumas tarp pagrindinės veiklos pajamų ir pagrindinės veiklos sąnaudų.

22. „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ – 24864,01 Eur, tai grynojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pradžiai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOJE (3-iojo VSAFAS 2 priedas) informacija pateikiama už ataskaitinį laikotarpį nuo 2023 m. sausio 1 dienos iki kovo 31 dienos.

A. Pagrindinės veiklos pajamos. Jas sudaro finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

23. „Finansavimo pajamos“ – 102267,74 Eur, tai finansavimo pajamos iš valstybės, savivaldybės ir Europos sąjungos biudžetų.

24. „Iš valstybės biudžeto“ - 19576,10 Eur, tai finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto.

25. „Iš savivaldybių biudžetų“ – 79491,96 Eur, tai finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto.

26. „Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų“ – 3199,68 Eur, tai finansavimo pajamos iš ES biudžeto.

27. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ – 34562,52 Eur, kurias sudaro per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas mokestis už gyventojų išlaikymą globos namuose.

B. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

28. „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo“ – 108037,30 Eur.

29. „Nusidėvėjimo ir amortizacijos“ – 4368,63 Eur, tai ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

30. „Komunalinių paslaugų ir ryšių“ – 3415,07 Eur.

31. „Transporto“ – 1073,98 Eur, tai transporto išlaikymo sąnaudos iš biudžetinių įstaigų pajamų.

32. „Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina“ – 2365,55 Eur, tai sunaudotų atsargų, medikamentų ir trumpalaikio turto, kuris atiduotas naudoti, įsigijimo sąnaudos iš biudžetinių įstaigų pajamų.

33. „Kitų paslaugų“ – 2019,04 Eur, tai greitosios medicininės pagalbos, skalbimo paslaugų, banko paslaugų, deratizacijos darbų, kompiuterinės ir programinės įrangos aptarnavimo ir kitų paslaugų sąnaudos iš biudžetinių įstaigų pajamų.

34. „Kitos“ – 9673,51 Eur, tai maitinimo sąnaudos.

C. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

35. „Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas“ – 5877,18 Eur, tai skirtumas tarp pagrindinės veiklos pajamų ir pagrindinės veiklos sąnaudų. Šiuo atveju yra perviršis Jis keliamas į finansinės būklės ataskaitą.

Direktorius



Sigitas Karlonas

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Danutė Kazakevičienė

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

304081885. Mokyklos g.3 Pivašiūnų kaimas Alytaus rajonas

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

Alytaus rajono savivaldybės Pivašiūnų globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. balandžio 21 d. Nr. 1

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio |
|----------|---|--------------|--|----------------------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 463.707,68 | 468.076,31 |
| 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 | 1. | 463.707,68 | 468.076,31 |
| II.1. | Žemė | | | |
| II.2. | Pastatai | 2. | 380.867,06 | 383.103,05 |
| II.3. | Infrastruktūros statiniai | 3. | 62.407,65 | 63.972,75 |
| II.4. | Kiti statiniai | 4. | 14.364,25 | 14.645,89 |
| II.5. | Mašinos ir įrenginiai | 5. | 3.372,60 | 3.525,90 |
| II.6. | Transporto priemonės | | | |
| II.7. | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | 6. | 2.696,12 | 2.828,72 |
| II.8. | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9. | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai išteklių | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 75.471,40 | 66.682,22 |
| I. | Atsargos | 7. | 1.702,77 | 2.083,81 |
| I.1. | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2. | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 1.702,77 | 2.083,81 |
| 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 | | | |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 58.884,69 | 56.362,49 |
| 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 | 8. | 21.395,46 | 12.086,51 |
| III.5. | Sukauptos gautinos sumos | 9. | 44.275,98 | 44.275,98 |
| III.6. | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |

| | | | | |
|---------|--|-----|------------|-------------|
| V. | P pinigai ir pinigų ekvivalentai | 10. | 14.883,94 | 8.235,92 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 545.965,83 | 534.758,53 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 466.456,82 | 465.618,54 |
| I. | IŠ valstybės biudžeto | 11. | 78.507,43 | 74.205,11 |
| II. | IŠ savivaldybės biudžeto | 12. | 24.593,57 | 24.857,93 |
| III. | IŠ Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | 13. | 362.287,69 | 365.487,37 |
| IV. | IŠ kitų šaltinių | 14. | 1.068,13 | 1.068,13 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 48.767,82 | 44.275,98 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1. | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2. | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3. | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | 15. | 48.767,82 | 44.275,98 |
| 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 | 16. | 138,61 | |
| II.6.1. | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2. | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | 138,61 | |
| II.7. | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8. | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9. | Tiekėjams mokėtinos sumos | 17. | 4.161,41 | |
| II.10. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | |
| II.11. | Sukauptos mokėtinos sumos | 18. | 44.228,50 | 44.275,98 |
| II.12. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | 19. | 239,30 | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | 20. | 30.741,19 | 24.864,01 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1. | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2. | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 30.741,19 | 24.864,01 |
| IV.1. | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | 21. | 5.877,18 | (50.605,26) |
| IV.2. | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | 22. | 24.864,01 | 75.469,27 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 545.965,83 | 534.758,53 |

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

 (parašas)

 Sigitas Karlonas
 (vardas ir pavardė)

 Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 Danutė Kazakevičienė
 (vardas ir pavardė)

Alytaus rajono savivaldybės Pivašiūnų globos namai

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304081885. Mokyklos g.3 Pivašiūnų kaimas Alytaus rajonas

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)


VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
 2023 m. balandžio 21 d. Nr. 1
 (data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjus ataskaitinis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 136 830,26 | 78 836,66 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | 23. | 102 267,74 | 52 705,93 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | 24. | 19 576,10 | 18 377,17 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | 25. | 79 491,96 | 31 129,08 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | 26. | 3 199,68 | 3 199,68 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | | |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | 27. | 34 562,52 | 26 130,73 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 34 562,52 | 26 130,73 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 130 953,08 | 112 184,67 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | 28. | 108 037,30 | 91 221,66 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | 29. | 4 368,63 | 4 215,33 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | 30. | 3 415,07 | 1 767,04 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | 96,00 |
| V. | TRANSPORTO | 31. | 1 073,98 | 183,29 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | | |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDŲTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | 32. | 2 365,55 | 4 384,56 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | 33. | 2 019,04 | 1 671,09 |
| XIV. | KITOS | 34. | 9 673,51 | 8 645,70 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | 35. | 5 877,18 | (33 348,01) |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| 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 KLAIĐŲ | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO | | 5 877,18 | (33 348,01) |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 5 877,18 | (33 348,01) |

| | | | | |
|-----|---|--|--|--|
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



 (parašas)

Sigitas Karlonas

 (vardas ir pavardė)

Būhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

 (vyriausiasis buhalteris (būhalteris))



 (parašas)

Danutė Kazakevičienė

 (vardas ir pavardė)