

ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS PIVAŠIŪNŲ GLOBOS NAMAI

Alytaus rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir investicijų skyriui

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS Dėl tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio 2023 m. birželio 30 d.

2023-07-20
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 - 35. 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. - birželio 30 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, vadovujamasi 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, vadovujamasi bendrais apskaitos principais, nustatytais 1 - ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pakeitimas“.

Globos namų tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

Finansinės būklės ataskaita,
Veiklos rezultatų ataskaita,
Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį,
Tarpinių finansinių ataskaitų sutrumpintas aiškinamasis raštas.

III TRUMPINTO AIŠKINAMO RAŠTO PASTABOS

Informacija apie apskaitinių įverčių keitimą.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

Informacija apie globos namų restruktūrizavimą ir veiklos nutraukimą.

Globos namų restruktūrizavimas ir veiklos nutraukimas nenumatomas.

Informacija apie neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčių.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Sprendimai dėl teisinių ginčų.

Globos namai teisinių ginčų neturi.

Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOJE (2-ojo VSAFAS 2 priedas) 2023 m. birželio 30 d. dienai pateikiami šie duomenys:

A. Ilgalaikis turtas.

1. „Ilgalaikis materialusis turtas“ – 463245,85Eur, tai (pastatų, infrastruktūrinių ir kitų statinių, baldų) likutinė vertė.
2. „Pastatai“ – 378631,07 Eur, tai pastatų likutinė vertė.
3. „Infrastruktūros statiniai“ – 60542,55 Eur, tai infrastruktūros statinių likutinė vertė.
4. „ Kiti statiniai“ – 14082,61 Eur, tai statinių likutinė vertė.
5. „Mašinos ir įrengimai“ – 7126,10 Eur, tai mašinų ir įrengimų likutinė vertė.
6. „Baldai ir biuro įranga“ – 2563,52 Eur, tai baldų likutinė vertė.

C. Trumpalaikis turtas.

7. „ Žaliavos, medžiagos ir ūkinis inventorių“ – 1242,05 Eur, tai higienos ir valymo priemonių – 249,94 Eur, degalų – 4,98 Eur ir medikamentų – 441,76 Eur , kitos prekės 545,37 Eur, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai.
8. „Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas“ – 30722,17 Eur, kurias sudaro debitorinis išsiskolinimas: tai
Globos namų gyventojų skola už išlaikymą – 599,33 Eur, lankomosios priežiūros skola 1627,61 Eur., asistentų už paslaugas 864,12 Eur.
Alytaus rajono savivaldybės administracijos šalpos išmokų skola už birželio mėn. – 2249,10 Eur,
Alytaus rajono savivaldybės administracijos skola už išlaikymą gyventojų su sunkia negalia - 820,87 Eur.
Alytaus miesto savivaldybės administracijos skola už gyventojų išlaikymą – 3757,17 Eur.
MB „Ginarita“ skola už patalpų nuomą ir komunalines paslaugas – 160,10 Eur.
Iš savivaldybės biudžeto nesusigrąžintos biudžetinių įstaigų pajamų lėšos -20643,87 Eur.
9. „Sukauptos gautinos sumos“ –44275,98 Eur, tai atostogų kaupiniai 2022 m. gruodžio 31d..

10. „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ – 22193,85 Eur, tai pinigai esantys banko sąskaitoje už gyventojų išlaikymą globos namuose – 21125,72 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“ - 75639,77 Eur, tai finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto. Iš jų: nepiniginiam turtui įsigyti – 71061,73 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti – 4578,04 Eur.

12. „Iš savivaldybės biudžeto“ – 24329,21 Eur, tai finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti.

13. „Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų“ – 359088,01 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“ – 48087,99Eur, tai su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, tiekėjams mokėtinos sumos ir sukauptos mokėtinos sumos.

16. „Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus“ – 152,90 Eur, tai mokėtinas socialinis draudimas, kai dirba pusė etato

17. „Tiekėjams mokėtinos sumos“ – 3461,13 Eur, tai tiekėjams mokėtinas įsipareigojimas už prekes ir suteiktas paslaugas iš spec. lėšų.

18. „Sukauptos mokėtinos sumos“ – 44275,98 Eur, tai atostogų kaupiniai ir kaupinių sodra.

19. „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ -197,98 Eur, kelionės į darbą ir atgal išlaidos.

F. Grynasis turtas.

20. „Grynasis turtas“ - 53466,79 Eur, kurį sudaro ankstesnių ir einamųjų metų perviršis.

21. „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ – 28602,78 Eur, tai ataskaitinio laikotarpio perviršis, 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 birželio 30 dienos.

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

23. „Finansavimo pajamos“ – 23078,90 Eur, tai finansavimo pajamos iš valstybės, savivaldybės ir Europos sąjungos biudžetų.

24. „Iš valstybės biudžeto“ - 53175,75 Eur, tai finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto.

25. „Iš savivaldybių biudžetų“ – 170503,79 Eur, tai finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto.

26. „Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų“ – 6399,36 Eur, tai finansavimo pajamos iš ES biudžeto.

27. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ – 70092,27 Eur, kurias sudaro per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas mokestis už gyventojų išlaikymą globos namuose ir kitas suteiktas paslaugas namuose,

B. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

28. „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo“ – 226451,36 Eur.

29. „Nusidėvėjimo ir amortizacijos“ – 8737,26 Eur, tai ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

30. „Komunalinių paslaugų ir ryšių“ – 4822,02 Eur.

31. „Transporto“ – 1452,79 Eur, tai transporto išlaikymo sąnaudos .

32. „Kvalifikacijos kėlimo“ – 60, Eur, tai kvalifikacijos kėlimo sąnaudos .

33. „Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina“ – 4645,52 Eur, tai sunaudotų atsargų, medikamentų ir trumpalaikio turto, kuris atiduotas naudoti, įsigijimo sąnaudos ,

34. „Kitų paslaugų“ – 4102,43Eur, tai greitosios medicininės pagalbos, skalbimo paslaugų, banko paslaugų, deratizacijos darbų, kompiuterinės ir programinės įrangos aptarnavimo ir kitų paslaugų sąnaudos.

35. „Kitos“ – 21297,01 Eur, tai maitinimo sąnaudos.

C.Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

36. „Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas“ – 28602,78 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

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. liepos 20 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		463.245,85	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			
II.1.	Žemė	1.	463.245,85	468.076,31
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai	2.	378.631,07	383.103,05
II.4.	Kiti statiniai	3.	60.842,55	63.972,75
II.5.	Mašinos ir įrenginiai	4.	14.082,61	14.645,89
II.6.	Transporto priemonės	5.	7.126,10	3.525,90
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	6.	2.563,52	2.828,72
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		98.434,05	66.682,22
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos		1.242,05	2.083,81
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	7.	1.242,05	2.083,81
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		74.998,15	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.	30.722,17	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.	22.193,85	8.235,92

	IŠ VISO TURTO:		561.679,90	534.758,53
D.	FINANSAVIMO SUMOS		460.125,12	465.618,54
I.	Iš valstybės biudžeto	11.	75.639,77	74.205,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto	12.	24.329,21	24.857,93
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	13.	359.088,01	365.487,37
IV.	Iš kitų šaltinių	14.	1.068,13	1.068,13
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		48.087,99	44.275,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	15.	48.087,99	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.	152,90	
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		152,90	
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos	17.	3.461,13	
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	18.	44.275,98	44.275,98
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	19.	197,98	
		20.	53.466,79	24.864,01
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		53.466,79	24.864,01
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	21.	28.602,78	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	22.	24.864,01	24.864,01
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		561.679,90	534.758,53

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

Būhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Sigitas Karlonas
(vardas ir pavardė)


(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. liepos 20 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		300.171,17	202.848,06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
I.1.	Iš valstybės biudžeto	23.	230.078,90	147.020,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	24.	53.175,75	37.879,43
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	25.	170.503,79	102.742,07
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	26.	6.399,36	6.399,36
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	27.	70.092,27	55.827,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		70.092,27	55.827,20
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		271.568,39	234.547,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	28.	226.451,36	190.091,59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	29.	8.737,26	8.430,66
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	30.	4.822,02	2.901,06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			240,00
V.	TRANSPORTO	31.	1.452,79	1.293,66
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	32.	60,00	465,82
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	33.	4.645,52	9.104,67
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	34.	4.102,43	3.795,17
XIV.	KITOS	35.	21.297,01	18.224,80
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	36.	28.602,78	(31.699,37)
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 KLaidŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		28.602,78	(31.699,37)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		28.602,78	(31.699,37)
I.	TENKAN'TIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			

