

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

SBI Kauno rajono socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

200651302, Ežero g. 23, Kaunas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

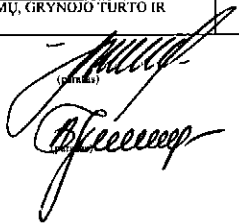
2019 m. birželio 30 d.

2019 m. liepos 12 d. **SD-1368**
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 536 427,05	1 570 831,57
I.	Nematerialusis turtas		1 444,54	2 736,94
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		110,22	1 002,60
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1 334,32	1 734,34
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 534 982,51	1 568 094,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 338 473,32	1 348 079,14
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		34 194,52	34 877,94
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		40 086,90	45 009,30
II.6	Transporto priemonės		82 045,50	104 766,63
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		30 096,54	25 062,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8 286,73	10 299,31
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1 799,00	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekiai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		198 897,07	167 196,79
I.	Atsargos		526,40	621,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		526,11	620,55
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		0,29	0,58
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4 479,35	7 983,15
III.	Per vienus metus gautinos sumos		150 459,71	134 358,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			501,73
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		2 887,37	1 008,09
III.5	Sukauptos gautinos sumos		147 541,21	132 848,00
III.6	Kitos gautinos sumos		31,13	0,79
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		43 431,61	24 233,90
IŠ VISO TURTO.			1 735 324,12	1 738 028,36
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 523 610,33	1 530 688,05
I.	Iš valstybės biudžeto		28 616,84	2 591,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		743 571,25	752 618,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		708 776,28	732 548,13
IV.	Iš kitų šaltinių		42 645,96	42 929,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		116 661,72	111 986,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		116 661,72	111 986,47
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 iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5 341,71	501,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		434,78	791,98
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		110 692,76	110 692,76
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		192,47	
F.	GRYNASIS TURTAS		95 052,07	95 353,84
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vėrtės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		95 052,07	95 353,84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-301,77	3 936,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		95 353,84	91 417,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		1 735 324,12	1 738 028,36

Dirktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



Lina Čapionė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Alma Juodienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

SBJ Kauno rajono socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ežero g. 23, Kaunas 300651302

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2019 m. liepos 12 d. SD-1369

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		849 542,04	719 046,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		827 550,24	697 242,72
I.1.	Iš valstybės biudžeto		307 002,65	250 809,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		453 987,18	382 050,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		59 256,96	56 615,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7 303,45	7 768,02
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		21 991,80	21 803,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		21 991,80	21 803,75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		852 897,49	727 350,57
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		703 617,73	599 503,17
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		46 246,63	41 724,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 744,23	16 081,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5 774,00	1 799,34
V.	TRANSPORTO		24 126,26	20 783,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		8 813,19	5 446,43
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 454,30	1 761,55
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		25 823,18	22 516,66
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		140,94	335,00
XII.	FINANSAVIMO		0,29	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		18 324,24	16 598,92
XIV.	KITOS		832,50	800,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3 355,45	-8 304,10
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3 053,68	2 364,88
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3 053,68	2 364,88
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-301,77	-5 939,22
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-301,77	-5 939,22
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parasas)

Lina Čapienė

(vardas ir pavardė)

Alma Juodienė

(vardas ir pavardė)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA KAUNO RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2019 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų

2019-07-12 Nr. SD- 1370

I. BENDROJI DALIS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga Kauno rajono Socialinių paslaugų centras įsteigtas Kauno rajono savivaldybės tarybos 2006 m. rugpjūčio 24 d. sprendimu Nr. TS-180 „Dėl Savivaldybės biudžetinės įstaigos Socialinių paslaugų centro įsteigimo“ (toliau Socialinių paslaugų centras), įregistruota juridinių asmenų registre 2007 m. vasario 22 d., suteiktas identifikavimo kodas 300651302. Socialinių paslaugų centras įsikūręs adresu Ežero g. 23, Kauno m. Teisinė forma – Savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB Luminor banke.

Socialinių paslaugų centras įgyvendina socialinių paslaugų organizavimą bei teikimą Kauno rajone, kurio tikslas – sudaryti sąlygas asmeniui (šeimai) ugdyti ar stiprinti gebėjimus ir galimybes spręsti savo socialines problemas, palaikyti socialinius ryšius su visuomene, taip pat padėti įveikti socialinę atskirtį.

Socialinių paslaugų centras neturi kontroliuojamų, asocijuotųjų subjektų. Vidutinis darbuotojų skaičius – 133.

Socialinių paslaugų centras turi šiuos skyrius: Kauno rajono socialinių paslaugų centro skyrius Krizių centras ir Kauno rajono socialinių paslaugų centro Šeimos gerovės skyrius. Krizių centras įsikūręs adresu Vytauto g. 68, Garliava, Kauno rajonas. Skyriaus pagrindinė veikla - specialios socialinės paslaugos: laikinas apnakvindinimas, apgyvendinimas, intensyvi krizių įveikimo pagalba. Šeimos gerovės skyrius įsikūręs adresu Neries g. 16, Domeikava, Kauno rajonas. Šiame skyriuje veikia Pagalbos šeimai tarnyba ir vaikų dienos centras. Skyriaus pagrindinė veikla – socialinių įgūdžių ugdymas ir palaikymas bei vaikų dienos priežiūros veikla.

Socialinių paslaugų centre šiuo metu nėra svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia centras, ir kurios gali paveikti tolesnę centro veiklą.

II. APSKAITOS POLITIKA

Socialinių paslaugų centro ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, kitais apskaitą reguliuojančiais teisės aktais. Sudarant 2019 metų I-II ketvirčių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujamosi Socialinių paslaugų centro apskaitos politika, kuri patvirtinta 2018 m. rugsėjo 19 d. direktoriaus įsakymu Nr. ĮS-V-810 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo tvirtinimo“ ir aprašyta aiškinamajame rašte prie 2018 m. finansinių ataskaitų.

III. PASTABOS

Socialinių paslaugų centro tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaiga sutampa su kalendorinių metų pirmojo, antrojo ir trečiojo ketvirčio pabaiga. Tarpinio ataskaitinio laikotarpio informacija tarpinėse finansinėse ataskaitose pateikiama kaupiant 3, 6 ir 9 mėnesių informaciją. Ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos (I-II ketvirčių) pateikiamos iš sukauptos 6 mėnesių informacijos. Apskaita nuo 2015 m. sausio 1 dienos tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurais.

Pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus centras ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turtą ataskaitose pateikia likutine verte. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė ilgalaikio turto vertė – 1536427,05 Eur. Socialinių paslaugų centro nematerialiojo turto balansinė vertė I-II ketvirčius pakito amortizacijos suma, t.y. 1292,40 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė 2019 m. birželio 30 d. - 1444,54 Eur. Socialinių paslaugų centro ilgalaikio materialiojo turto

balansinė vertė I-II ketvirčiais pakito nusidėvėjimo suma – 44954,23 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ir išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį turtą 2019 m. birželio 30 d. - 1534982,51 Eur. Iš jų: pastatų likutinė vertė – 1338473,32 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių likutinė vertė – 34194,52 Eur, mašinų ir įrenginių likutinė vertė – 40086,90 Eur, transporto priemonių likutinė vertė – 82045,50 Eur, baldų ir biuro įrangos likutinė vertė – 30096,54 Eur, kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 8286,73 Eur, išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį turtą – 1799,00 Eur.

Socialinių paslaugų centro trumpalaikio turto likutis ataskaitinio laikotarpio dienai – 198897,07 Eur. Socialinių paslaugų centro atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 526,40 Eur. Atsargas sudaro medžiagos ir žaliavos, ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – 4479,35 Eur, iš jų: spaudos prenumerata 194,85 Eur, transporto priemonių draudimas – 2852,10 Eur, pastatų ir turto draudimas – 351,98 Eur, civilinės atsakomybės sveikatos priežiūros įstaigų atsakomybės privalomasis draudimas už pacientams padarytą žalą – 90,00 Eur, grupinis draudimas nuo nelaimingų atsitikimų – 282,52 Eur, internetinio tinklapio talpinimas – 19,58 Eur, E bilietas – 166,68 Eur, antivirusinių licencijų pratęsimas – 521,64 Eur. Per vienerius metus gautinos sumos – 150459,71 Eur. Iš jų: gautinos sumos už suteiktas socialines paslaugas – 2657,77 Eur, gautinos sumos už patalpų nuomą – 229,60 Eur, sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui ir sukauptiems atostoginiams mokėti – 115481,12 Eur, gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 32060,09 Eur, kitos gautinos sumos iš VSDFV įmokos – 31,13 Eur. Banko sąskaitose 2019 m. birželio 30 d. saugoma pinigų 43431,61 Eur. Iš jų: valstybės lėšų – 24103,54 Eur (deleguotos lėšos socialinei dienos globai asmenims su negalia – 6489,32 Eur, darbuotojams darbui su šeimomis – 17614,22 Eur), kitų šaltinių lėšų 2 proc. GPM – 2783,45 Eur, spec. programų (įplaukos už socialines paslaugas) – 119,60 Eur, ES lėšų projekto „Integralios pagalbos į namus teikimas Kauno rajone“ vykdymui – 16425,02 Eur.

Finansavimo sumų likutis – 1523610,33 Eur. Iš jų: finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto – 28616,84 Eur, savivaldybės biudžeto – 743571,25 Eur, ES – 708776,28 Eur, kitų šaltinių lėšų – 42645,96 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis – 116661,72 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 5341,71 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 434,78 Eur, kitos mokėtinos sumos už nuomą ir socialines paslaugas – 192,47 Eur, sukauptos mokėtinos sumos atostogų rezervui ir soc. draudimui – 110692,76 Eur.

Grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis – 95052,07 Eur. Iš jų: einamųjų metų deficitas – 301,77 Eur, ankstesniųjų metų perviršis – 95353,84 Eur.

Veiklos pajamos apskaitomos 7-oje klasėje. Finansavimo pajamos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal šaltinius: valstybės biudžeto – 307002,65 Eur, savivaldybių biudžetų – 453987,18 Eur, ES ir užsienio valstybių – 59256,96 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 7303,45 Eur. Iš viso – 827550,24 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pagalbos į namus, socialinės dienos globos asmens namuose, apgyvendinimo, dušo paslaugos – 21991,80 Eur. Nepagrindinės veiklos pajamos už patalpų nuomą sudaro 3053,68 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitomos 87-oje balansinėje sąskaitoje. 2019 m. I-II ketvirčio pagrindinės veiklos sąnaudos – 852897,49 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos detalizuojamos pagal pobūdį. Socialinių paslaugų centre didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 703617,73 Eur, kurių padidėjimą 104114,56 Eur nuo praėjusio ataskaitinio laikotarpio lėmė didesnis pareiginės algos bazinis dydis, MMA didėjimas, socialinio draudimo įmokos iki MMA, socialinių darbuotojų darbo užmokesčio didėjimas.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Lina Čapienė

Alma Juodienė