

(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)
300651302 Ežero g. 23, Kaunas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2019 m. rugsėjo 30 d.

2019 m. spalio 16 d. SD-2024
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		996 091,35	1 570 831,57
I.	Nematerialusis turtas		933,88	2 736,94
I.1	Pilėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			1 002,60
I.3	Kitas nematerialusis turtas		933,88	1 734,34
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		995 157,47	1 568 094,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		819 431,68	1 348 079,14
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		30 588,04	34 877,94
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		39 628,16	45 009,30
II.6	Transporto priemonės		70 684,66	104 766,63
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		27 544,49	25 062,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 280,44	10 299,31
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		219 995,19	167 196,79
I.	Atsargos		3 523,67	621,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz		3 523,67	620,55
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			0,58
II.	Išankstiniai apmokėjimai		3 867,94	7 983,15
III.	Per vienus metus gautinos sumos		154 311,16	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		3 215,31	1 008,09
III.5	Suakauptos gautinos sumos		151 095,85	132 848,00
III.6	Kitos gautinos sumos			0,79
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		58 292,42	24 233,90
	IŠ VISO TURTO:		1 216 086,54	1 738 028,36
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 005 096,44	1 530 688,05
I.	Iš valstybės biudžeto		40 570,27	2 591,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		665 894,64	752 618,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		295 744,53	732 548,13
IV.	Iš kitų šaltinių		2 887,00	42 929,36
E.	ISPAREIGOJIMAI		116 287,20	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		116 287,20	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 į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4 910,45	501,73
II.10	Su darbo santykiats susiję įsipareigojimai		500,31	791,98
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		110 692,76	110 692,76
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		183,68	
F.	GRYNASIS TURTAS		94 702,90	95 353,84
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavvės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		94 702,90	95 353,84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-650,94	3 936,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		95 353,84	91 417,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮISPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 216 086,54	1 738 028,36

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojate administracijos vadovas)



Lina Čapienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Alma Juodienė
(vardas ir pavardė)

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

SBI 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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2019 m. spalio 16 d. SD-2025
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 275 513,29	1 094 553,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 243 302,33	1 063 069,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		461 841,22	391 934,95
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		679 630,32	578 661,73
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		91 188,01	82 176,08
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10 642,78	10 297,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		32 210,96	31 483,32
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		32 210,96	31 483,32
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 281 683,39	1 099 814,37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 068 005,08	914 026,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		69 558,58	62 642,18
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19 649,66	20 455,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		7 604,46	2 226,34
V.	TRANSPORTO		32 902,00	28 685,68
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		10 524,27	6 556,43
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		9 395,65	3 188,79
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		7,25	0,87
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		35 101,40	34 113,97
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		211,41	335,00
XII.	FINANSAVIMO		47,49	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		27 843,64	26 583,47
XIV.	KITOS		832,50	1 000,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6 170,10	-5 261,24
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5 519,16	3 788,40
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		5 519,16	3 788,40
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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 PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-650,94	-1 472,84
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-650,94	-1 472,84
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Lina Čapienė

(vardas ir pavardė)

Alma Juodienė

(vardas ir pavardė)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA KAUNO RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2019 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų

2019-10-16 Nr. SD- 20216

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 Luminor bank AS.

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-III 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-III ketvirčių) pateikiamos iš sukauptos 9 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 – 996091,35 Eur. Socialinių paslaugų centro nematerialiojo turto balansinė vertė I-III ketvirčius pakito amortizacijos suma, t.y. 1803,06 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė 2019 m. rugsėjo 30 d. – 933,88 Eur. Socialinių paslaugų centro ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė I-III ketvirčiais pakito nusidėvėjimo suma – 67755,52 Eur. Įsigyta spinta už 996,37 Eur, kompiuteriai už 8102,74 Eur, bėgimo takelis už 1799,00 Eur, gauta aikštelė – už 944,00 Eur, perduota pastato antro aukšto patalpos (įsigijimo vertė – 548845,14 Eur, likutinė – 514238,73 Eur) ir tvora su vartais ir varteliais (įsigijimo vertė 5088,63 Eur, likutinė vertė – 2777,77 Eur), nurašyto turto įsigijimo vertė 14981,47 Eur, likutinė vertė – 7,25 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2019 m. rugsėjo 30 d. – 995157,47 Eur. Iš jų: pastatų likutinė vertė – 819431,68 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių likutinė vertė – 30588,04 Eur, mašinų ir įrenginių likutinė vertė – 39628,16 Eur, transporto priemonių likutinė vertė – 70684,66 Eur, baldų ir biuro įrangos likutinė vertė – 27544,49 Eur, kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 7280,44 Eur.

Socialinių paslaugų centro trumpalaikio turto likutis ataskaitinio laikotarpio dienai – 219995,19 Eur. Socialinių paslaugų centro atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 3523,67 Eur. Atsargas sudaro medžiagos ir žaliavos. Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai 730,81 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 3137,13 Eur, iš jų: spaudos prenumerata – 171,88 Eur, transporto priemonių draudimas – 1883,42 Eur, pastatų ir turto draudimas – 326,10 Eur, civilinės atsakomybės sveikatos priežiūros įstaigų atsakomybės privalomasis draudimas už pacientams padarytą žalą – 45,00 Eur, grupinis draudimas nuo nelaimingų atsitikimų – 141,28 Eur, internetinio tinklapio talpinimas – 117,50 Eur, E bilietas – 104,19 Eur, antivirusinių licencijų pratęsimas – 347,76 Eur. Per vienerius metus gautinos sumos – 154311,16 Eur. Iš jų: gautinos sumos už suteiktas socialines paslaugas – 3215,31 Eur, sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui ir sukauptiems atostoginiams mokėti – 114943,46 Eur, gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 36152,39 Eur. Banko sąskaitose 2019 m. rugsėjo 30 d. saugoma pinigų 58292,42 Eur. Iš jų: valstybės lėšų – 36420,57 Eur (deleguotos lėšos socialinei dienos globai asmenims su negalia – 11186,84 Eur, darbuotojams darbui su šeimomis – 25233,73 Eur), kitų šaltinių lėšų – 4376,45 Eur (2 proc. GPM – 2783,45 Eur, draudimo išmoka už automobilį – 1593,00 Eur), spec. programų (įplaukos už socialines paslaugas) – 51,48 Eur, ES lėšų projekto „Integralios pagalbos į namus teikimas Kauno rajone“ vykdymui – 17443,92 Eur.

Finansavimo sumų likutis – 1005096,44 Eur. Iš jų: finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto – 40570,27 Eur, savivaldybės biudžeto – 665894,64 Eur, ES – 295744,53 Eur, kitų šaltinių lėšų – 2887,00 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis – 116287,20 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 4910,45 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 500,31 Eur, kitos mokėtinos sumos už nuomą – 183,68 Eur, sukauptos mokėtinos sumos atostogų rezervui ir soc. draudimui – 110692,76 Eur.

Grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis – 94702,90 Eur. Iš jų: einamųjų metų deficitas – 650,94 Eur, ankstesnių metų perviršis – 95353,84 Eur.

Veiklos pajamos apskaitomos 7-oje klasėje. Finansavimo pajamos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal šaltinius: valstybės biudžeto – 461841,22 Eur, savivaldybių biudžetų – 679630,32 Eur, ES ir užsienio valstybių – 91188,01 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 10642,78 Eur. Iš viso – 1243302,33 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 3926,16 Eur ir draudimo išmoka už automobilį 1593,00 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitomos 87-oje balansinėje sąskaitoje. 2019 m. I-III ketvirčio pagrindinės veiklos sąnaudos – 1281683,39 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos detalizuojamos pagal pobūdį. Socialinių paslaugų centre didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1068005,08 Eur, kurių padidėjimą 153978,64 Eur nuo praėjusių metų ataskaitinio laikotarpio lėmė didesnis pareiginės algos bazinis dydis, MMA didėjimas, socialinio draudimo įmokos iki MMA, socialinių darbuotojų darbo užmokesčio didėjimas.

Direktorė



Lina Čapienė

Vyr. buhalterė



Alma Juodienė