

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

SBĮ Kauno rajono socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ežero g. 23, Kaunas 300651302

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2020 m. birželio 30 d.

2020 m. liepos 14 d.
(data)

SD-1590

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 477 145,57	1 513 122,41
I.	Nematerialusis turtas		387,54	1 175,26
I.1	Pėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		254,04	508,20
I.3	Kitas nematerialusis turtas		133,50	667,06
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prečižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 476 758,03	1 511 947,15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 319 863,84	1 329 473,92
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		30 872,90	32 534,84
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		35 187,99	39 826,11
II.6	Transporto priemonės		59 807,00	77 301,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		24 743,37	25 926,11
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6 282,93	6 884,37
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		239 151,72	206 940,30
I.	Atsargos		3 607,03	388,47
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tikrinis inventorių		3 607,03	388,47
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		4 619,16	7 735,86
III.	Per vienus mėnesį gautinos sumos		194 137,04	182 593,64
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		4 187,68	866,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		189 949,36	181 727,14
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		36 788,49	16 222,33
	IŠ VISO TURTO:		1 716 297,29	1 720 062,71
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 485 854,27	1 489 279,43
I.	Iš valstybės biudžeto		25 582,89	4 771,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto		733 545,44	749 282,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		682 331,53	692 212,08
IV.	Iš kitų šaltinių		44 394,41	43 012,91
E.	ĮSIPARĖIGOJIMAI		140 242,74	134 185,16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		140 242,74	134 185,16
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6 131,57	160,63
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		406,02	268,69
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		133 705,15	133 705,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			50,69
F.	GRYNASIS TURTAS		90 200,28	96 598,12
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		90 200,28	96 598,12
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-6 397,84	1 244,28
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		96 598,12	95 353,84
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPARĖIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 716 297,29	1 720 062,71

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Lina Čapienė
(vardas ir pavardė)

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 2020 m. birželio 30 d. DUOMENIS**2020 m. liepos 14 d.
(data)**SD-1591**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

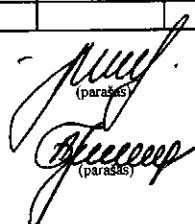
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		978 298,21	849 542,04
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		957 802,22	827 550,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		366 870,44	307 002,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		519 370,24	453 987,18
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		63 140,58	59 256,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8 420,96	7 303,45
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20 495,99	21 991,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20 495,99	21 991,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		986 257,33	852 897,49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		861 723,27	703 617,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		39 935,37	46 246,63
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11 380,53	15 744,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			5 774,00
V.	TRANSPORTO		18 769,48	24 126,26
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3 871,30	8 813,19
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4 205,67	3 454,30
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2,03	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		30 806,29	25 823,18
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		910,50	
XI.	NUOMOS		140,94	140,94
XII.	FINANSAVIMO			0,29
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14 511,95	18 324,24
XIV.	KITOS			832,50
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7 959,12	-3 355,45
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 561,28	3 053,68
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 561,28	3 053,68
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-6 397,84	-301,77
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6 397,84	-301,77
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Lina Čapienė

(vardas ir pavardė)

Alma Juodienė

(vardas ir pavardė)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA KAUNO RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2020 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų

2020-07-14 Nr. SD-1592

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 savarankiškai spręsti savo socialines problemas, palaikyti ryšius su bendruomene, padėti įveikti socialinę atskirtį.

Socialinių paslaugų centras neturi kontroliuojamų, asocijuotųjų subjektų. Vidutinis darbuotojų skaičius – 136.

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 2020 metų I-II ketvirčių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujama Kauno rajono savivaldybės buhalterinės apskaitos vadovu, kuris patvirtintas Kauno rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2018 m. rugpjūčio 21 d. įsakymu Nr. ĮS-1547 „Dėl Kauno rajono savivaldybės buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“.

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 – 1477145,57 Eur. Socialinių paslaugų centro nematerialiojo turto balansinė vertė I-II ketvirčius pakito amortizacijos suma, t.y. 787,72 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė 2020 m. birželio 30 d. – 387,54 Eur. Socialinių paslaugų centro ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė I-II ketvirčius pakito nusidėvėjimo suma – 39147,65 Eur. Įsigyti nešiojamieji kompiuteriai už 3960,56 Eur, nurašyto turto įsigijimo vertė 4681,75 Eur, likutinė vertė – 2,03 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2020 m. birželio 30 d. – 1476758,03 Eur. Iš jų: pastatų likutinė vertė – 1319863,84 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių likutinė vertė – 30872,90 Eur, mašinų ir įrenginių likutinė vertė – 35187,99 Eur, transporto priemonių likutinė vertė – 59807,00 Eur, baldų ir biuro įrangos likutinė vertė – 24743,37 Eur, kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 6282,93 Eur.

Socialinių paslaugų centro trumpalaikio turto likutis ataskaitinio laikotarpio dienai – 239151,72 Eur. Socialinių paslaugų centro atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 3607,03 Eur. Atsargas sudaro medžiagos ir žaliavos. Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 400,00 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 4219,16 Eur, iš jų: spaudos prenumerata 209,00 Eur, transporto priemonių draudimas – 2366,20 Eur, pastatų ir turto draudimas – 702,88 Eur, civilinės atsakomybės sveikatos priežiūros įstaigų atsakomybės privalomasis draudimas už pacientams padarytą žalą ir grupinis draudimas nuo nelaimingų atsitikimų – 359,42 Eur, internetinio tinklapio talpinimas – 27,23 Eur, antivirusinių licencijų pratęsimas – 554,43 Eur. Per vienerius metus gautinos sumos – 194137,04 Eur. Iš jų: gautinos sumos už suteiktas socialines paslaugas – 3315,20 Eur, už nuomą – 872,48 Eur, sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui ir sukauptiems atostoginiams mokėti – 137649,49 Eur, gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 52299,87 Eur. Banko sąskaitose 2020 m. birželio 30 d. saugoma pinigų 36788,49 Eur. Iš jų: valstybės lėšų – 21538,83 Eur (deleguotos lėšos socialinei dienos globai asmenims su negalia – 6135,73 Eur, darbuotojams darbui su šeimomis – 14588,10 Eur, projekto „Garliavos vaikų dienos centras“ vykdymui – 815,00 Eur), kitų šaltinių lėšų 2 proc. GPM - 3337,35 Eur, spec. programų (įplaukos už socialines paslaugas) – 18,88 Eur, ES lėšų projekto „Integralios pagalbos į namus teikimas Kauno rajone“ vykdymui – 11893,43 Eur.

Finansavimo sumų likutis – 1485854,27 Eur. Iš jų: finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto – 25582,89 Eur, savivaldybės biudžeto – 733545,44 Eur, ES – 682331,53 Eur, kitų šaltinių lėšų – 44394,41 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis – 140242,74 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 6131,57 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos iki MMA – 406,02 Eur, sukauptos mokėtinos sumos atostogų rezervui ir soc. draudimui – 133705,15 Eur.

Grynųjų turtą sudaro sukauptas perviršis – 90200,28 Eur. Iš jų: einamųjų metų deficitas – 6397,84 Eur, ankstesnių metų perviršis – 96598,12 Eur.

Veiklos pajamos apskaitomos 7-oje klasėje. Finansavimo pajamos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal šaltinius: valstybės biudžeto lėšų – 366870,44 Eur, savivaldybių biudžetų lėšų – 519370,24 Eur, ES ir užsienio valstybių lėšų – 63140,58 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 8420,96 Eur. Iš viso – 957802,22 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pagalbos į namus, socialinės dienos globos asmens namuose ir institucijoje, apgyvendinimo, transporto, dušo paslaugos – 20495,99 Eur. Nepagrindinės veiklos pajamos už patalpų nuomą sudaro 1561,28 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitomos 82-oje ir 87-oje balansinėse sąskaitose. 2020 m. I-II ketvirčių pagrindinės veiklos sąnaudos – 986257,33 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos detalizuojamos pagal pobūdį. Socialinių paslaugų centre didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 861723,27 Eur, kurių padidėjimą 159105,54 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
Vyr. buhalterė



Lina Čapienė
Alma Juodienė