

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

SBI Kauno rajono socialinių paslaugų centras  
(viešojo sektoriaus subjektu arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
Ežero g. 23, Kaunas, 300651302

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
2020 m. rugsėjo 30 d.

2020 m. spalio 16 d. Nr. SD- 2546  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		1 457 095,47	1 513 122,41
I.	Nematerialusis turtas		193,65	1 175,26
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		126,96	508,20
I.3	Kitas nematerialusis turtas		66,69	667,06
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Preštinės			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 456 901,82	1 511 947,15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 315 058,80	1 329 473,92
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		30 041,93	32 534,84
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		32 893,10	39 826,11
II.6	Transporto priemonės		51 059,64	77 301,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		21 866,14	25 926,11
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 982,21	6 884,37
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		256 969,05	206 940,30
I.	Atsargos		5 656,17	388,47
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tikslinis inventorių		5 656,17	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		5 092,74	7 735,86
III.	Per vienus metus gautinos sumos		199 505,23	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, turta, paslaugas		4 972,62	866,50
III.5	Suakauptos gautinos sumos		194 532,61	181 727,14
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		46 714,91	16 222,33
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		1 714 064,52	1 720 062,71
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		1 483 094,47	1 489 279,43
I.	Iš valstybės biudžeto		33 201,11	4 771,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto		728 295,67	749 282,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		678 936,05	692 212,08
IV.	Iš kitų šaltinių		42 661,64	43 012,91
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		138 807,20	134 185,16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		138 807,20	134 185,16
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4 739,10	169,63
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		362,95	268,69
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		133 705,15	133 705,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			50,69
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		92 162,85	96 598,12
I.	Dahninų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		92 162,85	96 598,12
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-4 435,27	1 244,28
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		96 598,12	95 353,84
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		1 714 064,52	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)

## 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

(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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2020 m. spalio 16 d. Nr. SD - 2544  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1 469 044,78</b>	<b>1 278 699,29</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 434 621,30	1 243 302,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		559 341,39	461 841,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		769 991,93	679 630,32
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		91 578,89	91 188,01
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		13 709,09	10 642,78
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		34 423,48	35 396,96
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		34 423,48	33 803,96
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			1 593,00
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS</b>		<b>1 475 041,33</b>	<b>1 281 683,39</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 291 028,77	1 068 005,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		59 861,28	69 558,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 523,24	19 649,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		225,00	7 604,46
V.	TRANSPORTO		25 788,77	32 902,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6 249,30	10 524,27
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6 498,78	9 395,65
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		126,22	7,25
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		44 629,59	35 101,40
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		1 214,00	
XI.	NUOMOS		211,41	211,41
XII.	FINANSAVIMO			47,49
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		23 684,97	27 843,64
XIV.	KITOS			832,50
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-5 996,55</b>	<b>-2 984,10</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>1 561,28</b>	<b>3 926,16</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 561,28	3 926,16
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>-4 435,27</b>	<b>942,06</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-4 435,27</b>	<b>942,06</b>
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. III ketvirčio finansinių ataskaitų

2020-10-16 Nr. SD- 2578

### 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 Kauno rajono 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 – 137.

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-III ketvirčių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį vadovujamasi 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 atskaitinio laikotarpio informacija tarpinėse finansinėse ataskaitose pateikiama kaupiant 3, 6 ir 9 mėnesių informaciją. Atskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos (I-III ketvirčių) pateikiamos iš sukauptos 9 mėnesių informacijos.

Pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus centras ilgalaikį nematerialiųjų ir materialiųjų turtą ataskaitose pateikia likutine verte. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė ilgalaikio turto vertė – 1457095,47 Eur. Socialinių paslaugų centro nematerialiojo turto balansinė vertė I-III ketvirčius pakito amortizacijos suma, t.y. 981,61 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė 2020 m. rugsėjo 30 d. – 193,65 Eur. Socialinių paslaugų centro ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė I-III ketvirčius pakito nusidėvėjimo suma – 58879,67 Eur. Įsigyti nešiojamieji kompiuteriai už 3960,56 Eur, nurašyto turto įsigijimo vertė 5420,74 Eur, likutinė vertė – 126,22 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2020 m. rugsėjo 30 d. – 1456901,82 Eur. Iš jų: pastatų likutinė vertė – 1315058,80 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių likutinė vertė – 30041,93 Eur, mašinų ir įrenginių likutinė vertė – 32893,10 Eur, transporto priemonių likutinė vertė – 51059,64 Eur, baldų ir biuro įrangos likutinė vertė – 21866,14 Eur, kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 5982,21 Eur.

Socialinių paslaugų centro trumpalaikio turto likutis ataskaitinio laikotarpio dienai – 256969,05 Eur. Socialinių paslaugų centro atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 5656,17 Eur. Sudarytas asmeninių apsaugos priemonių rezervas dėl Covid-19 ligos, LR Vyriausybei paskelbus valstybės lygio ekstremaliąją situaciją. Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 2287,13 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 2805,61 Eur, iš jų: spaudos prenumerata 172,50 Eur, transporto priemonių draudimas – 1634,48 Eur, pastatų ir turto draudimas – 302,22 Eur, civilinės atsakomybės sveikatos priežiūros įstaigų atsakomybės privalomasis draudimas už pacientams padarytą žalą ir grupinis draudimas nuo nelaimingų atsitikimų – 179,63 Eur, internetinio tinklapio talpinimas – 147,15 Eur, antivirusinių licencijų pratęsimas – 369,63 Eur. Per vienerius metus gautinos sumos – 199505,23 Eur. Iš jų: gautinos sumos už suteiktas socialines paslaugas – 4100,14 Eur, už nuomą – 872,48 Eur, sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui ir sukauptiems atostoginiams mokėti – 137889,77 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 56642,84 Eur. Banko sąskaitose 2020 m. rugsėjo 30 d. saugoma pinigų 46714,91 Eur. Iš jų: valstybės lėšų – 29423,61 Eur (deleguotos lėšos socialinei dienos globai asmenims su negalia – 8160,11 Eur, darbuotojams darbui su šeimomis – 21263,50 Eur), kitų šaltinių lėšų 2 proc. GPM - 3337,35 Eur, spec. programų (įplaukos už socialines paslaugas) – 192,03 Eur, ES lėšų projekto „Integralios pagalbos į namus teikimas Kauno rajone“ vykdymui – 13761,92 Eur.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas įstaigos veikloje naudojamas ūkinis inventorių sumoje 210764,54 Eur, pagal panaudos sutartis gautas turtas 247685,79 Eur.

Finansavimo sumų likutis – 1483094,47 Eur. Iš jų: finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto – 33201,11 Eur, savivaldybės biudžeto – 728295,67 Eur, ES – 678936,05 Eur, kitų šaltinių lėšų – 42661,641 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis – 138807,20 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 4739,10 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos iki MMA – 362,95 Eur, sukauptos mokėtinos sumos atostogų rezervui ir soc. draudimui – 133705,15 Eur.

Grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis – 92162,85 Eur. Iš jų: einamųjų metų deficitas – 4435,27 Eur, ankstesnių metų perviršis – 96598,12 Eur.

Veiklos pajamos apskaitomos 7-oje klasėje. Finansavimo pajamos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal šaltinius: valstybės biudžeto lėšų – 559341,39 Eur, savivaldybių biudžetų lėšų – 769991,93 Eur, ES ir užsienio valstybių lėšų – 91578,89 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 13709,09 Eur. Iš viso – 1434621,30 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pagalbos į namus, socialinės dienos globos asmens namuose ir institucijoje, apgyvendinimo, transporto, dušo paslaugos – 34423,48 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-III ketvirčių pagrindinės veiklos sąnaudos – 1475041,33 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos detalizuojamos pagal pobūdį. Socialinių paslaugų centre didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1291028,77 Eur, kurių padidėjimą

223023,69 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