

(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

SBI Kauno rajono socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ežero a. 23, Kaunas 300651302

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2021 m. kovo 31 d.

2021 m. balandžio 14 d.
(data)

№. SD-900

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		1 429 645,43	1 444 264,33
I.1	Pilėtos darbai		176,00	242,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		176,00	242,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 429 469,43	1 444 022,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 305 448,72	1 310 253,76
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		28 379,99	29 210,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		28 441,48	30 691,46
II.6	Transporto priemonės		36 000,43	43 529,89
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		25 694,35	24 641,84
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 504,46	5 694,42
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		329 416,92	276 962,02
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		5 254,32	5 093,04
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5 254,32	5 092,75
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pajaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			0,29
II.	Išankstiniai mokėjimai		4 538,85	6 948,61
III.	Per vienus metus gautinos sumos		296 391,29	247 003,15
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		4 699,34	1 371,96
III.5	Sukauptos gautinos sumos		291 691,95	245 631,19
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		23 232,46	17 917,22
	IŠ VISO TURTO:		1 759 062,35	1 721 226,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		1 441 336,12	1 448 417,62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		9 344,75	3 521,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		721 223,37	727 536,03
IV.	Iš kitų šaltinių		667 984,93	674 056,13
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		226 284,04	178 518,90
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		16 034,01	16 034,01
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		16 034,01	16 034,01
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		210 250,03	162 484,89
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 iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų 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 pėmokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6 723,43	373,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		286,43	85,86
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		203 240,17	161 861,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			164,31
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		91 442,19	94 289,83
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		91 442,19	94 289,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2 847,64	-2 308,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		94 289,83	96 598,12
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 759 062,35	1 721 226,35

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas 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

2021 m. kovo 31 d.

DUOMENIS

2021 m. balandžio 14 d.

(data)

Ny. SD-901

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		561 479,16	473 612,44
I.1.	Iš valstybės biudžeto		550 521,28	462 002,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		211 861,97	177 516,42
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		299 588,39	249 377,66
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		33 998,57	31 819,69
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		5 072,35	3 289,13
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10 957,88	11 609,54
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		10 957,88	11 609,54
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		564 326,80	474 504,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		501 813,90	411 886,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18 686,90	19 967,80
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		10 887,62	7 952,75
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		9 115,84	9 340,69
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 313,29	3 246,30
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1 887,90	1 757,88
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		12 087,83	13 481,24
XI.	NUOMOS		963,00	910,50
XII.	FINANSAVIMO		227,29	70,47
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		5 343,23	5 890,16
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-2 847,64	-892,09
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	1 561,28
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			1 561,28
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-2 847,64	669,19
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-2 847,64	669,19
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

[Parasas]
[Parasas]

Lina Čapienė
(vardas ir pavardė)

Alma Juodienė
(vardas ir pavardė)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA KAUNO RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2021 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų

2021-04-14 Nr. SD- 902

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 – 136.

Socialinių paslaugų centro skyriai įsikūrę kitu adresu: 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, 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.

Kaip svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurios gali paveikti tolesnę centro veiklą, Kauno rajono socialinių paslaugų centro darbuotojai išvelgia epidemiologinę situaciją Lietuvos Respublikoje (veiklos ribojimai trukdo suteikti pilnos sudėties paslaugas, nuomoti patalpas, išaugęs darbo organizavimo priemonių poreikis didina veiklos išlaidas) ir nacionalinių teisės aktų kaitą (LR socialinių paslaugų įstatymo ir kitų teisės aktų, reglamentuojančių socialinių paslaugų teikimą, nuostatos nuolat kinta, keliami papildomi reikalavimai patalpoms ir nustatomi nauji normatyvai darbuotojams, kinta mokėjimo už socialines paslaugas tvarkos sąlygos).

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 2021 metų I ketvirčio tarpinį finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi 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“. Apskaitos politika aprašyta praėjusių ataskaitinių metų finansinių ataskaitų metiniame aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Socialinių paslaugų centro tarpinio ataskaitinio laikotarpio informacija tarpinėse finansinėse ataskaitose pateikiama kaupiant 3, 6 ir 9 mėnesių informaciją. Ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos (I ketvirčio) pateikiamos iš sukauptos 3 mėnesių informacijos.

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 – 1429645,43 Eur. Socialinių paslaugų centro nematerialiojo turto balansinė vertė I ketvirtį pakito amortizacijos suma, t.y. 66,00 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė 2021 m. kovo 31 d. – 176,00 Eur. Socialinių paslaugų centro ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė I ketvirtį pakito nusidėvėjimo suma – 18620,90 Eur. Įsigyti nešiojamieji kompiuteriai už 4068,00 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2021 m. kovo 31 d. – 1429469,43 Eur. Iš jų: pastatų likutinė vertė – 1305448,72 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių likutinė vertė – 28379,99 Eur, mašinų ir įrenginių likutinė vertė – 28441,48 Eur, transporto priemonių likutinė vertė – 36000,43 Eur, baldų ir biuro įrangos likutinė vertė – 25694,35 Eur, kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 5504,46 Eur.

Socialinių paslaugų centro trumpalaikio turto likutis ataskaitinio laikotarpio dienai – 329416,92 Eur, atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 55254,32 Eur. Sudarytas asmeninių apsaugos priemonių rezervas dėl Covid-19 ligos, LR Vyriausybei paskelbus valstybės lygio ekstremaliąją situaciją. Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 36,70 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 4502,15 Eur, iš jų: spaudos prenumerata 314,75 Eur, transporto priemonių draudimas – 3058,36 Eur, pastatų ir turto draudimas – 649,73 Eur, civilinės atsakomybės sveikatos priežiūros įstaigų atsakomybės privalomasis draudimas už pacientams padarytą žalą ir grupinis draudimas nuo nelaimingų atsitikimų – 407,22 Eur, internetinio tinklapio talpinimas – 72,09 Eur. Per vienerius metus gautinos sumos – 296391,29 Eur. Iš jų: gautinos sumos už suteiktas socialines paslaugas – 3826,86 Eur, už nuomą – 872,48 Eur, sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui ir sukauptiems atostoginiams mokėti – 225453,38 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 66238,57 Eur. Banko sąskaitose 2021 m. kovo 31 d. saugoma pinigų 23232,46 Eur. Iš jų: valstybės lėšų – 5924,80 Eur (deleguotos lėšos socialinei dienai globai asmenims su negalia – 3237,07 Eur, darbuotojams darbui su šeimomis – 2687,73 Eur), kitų šaltinių lėšų 1,2 proc. GPM – 3580,76 Eur, spec. programų (įplaukos už socialines paslaugas) – 7,00 Eur, ES lėšų projekto „Integralios pagalbos į namus teikimas Kauno rajone“ vykdymui – 13719,90 Eur.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas įstaigos veikloje naudojamas ūkinis inventorių sumoje 218485,51 Eur, pagal panaudos sutartis gautas turtas 207095,70 Eur.

Finansavimo sumų likutis – 1441336,12 Eur. Iš jų: finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto – 9344,75 Eur, savivaldybės biudžeto – 721223,37 Eur, ES – 667984,93 Eur, kitų šaltinių lėšų – 42783,07 Eur.

Įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai. Ilgalaikiai įsipareigojimai 16034,01 Eur tai atidėjiniai darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant Socialinių paslaugų centre. Trumpalaikių įsipareigojimų likutis – 210250,03 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 6723,43 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos iki MMA – 286,43 Eur, sukauptos mokėtinos sumos atostogų rezervui ir soc. draudimui – 203240,17 Eur.

Grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis – 91442,19 Eur. Iš jų: einamųjų metų deficitas – 2847,64 Eur, ankstesnių metų perviršis – 94289,83 Eur.

Veiklos pajamos apskaitomos 7-oje klasėje. Finansavimo pajamos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal šaltinius: valstybės biudžeto lėšų – 211861,97 Eur, savivaldybių biudžetų lėšų – 299588,39 Eur, ES ir užsienio valstybių lėšų – 33998,57 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 5072,35 Eur. Iš viso – 550521,28 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pagalbos į namus,

socialinės dienos globos asmens namuose ir institucijoje, intensyvios krizių įveikimo pagalbos, transporto, dušo paslaugos – 10957,88 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitomos 82-oje ir 87-oje balansinėse sąskaitose. 2021 m. I ketvirčio pagrindinės veiklos sąnaudos – 564326,80 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos detalizuojamos pagal pobūdį. Socialinių paslaugų centre didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 501813,90 Eur, kurių padidėjimą 89927,16 Eur nuo praėjusių metų ataskaitinio laikotarpio lėmė didesnis pareiginės algos bazinis dydis, MMA didėjimas, socialinių darbuotojų darbo užmokesčio didėjimas (pagal 2017 m. sausio 17 d. LR valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo ir komisijų narių atlygio už darbą įstatymo Nr. XIII-198 nuostatas padidinti pareiginės algos pastoviosios dalies koeficientai, padidinta pareiginės algos pastovioji dalis, atsižvelgiant į socialinių paslaugų srities darbuotojo turimą kvalifikacinę kategoriją).

Direktorė

Vyr. buhalterė



Lina Čapienė

Alma Juodienė