

(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)

Ežero g. 23, Kaunas 300651302

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2021 m. rugsėjo 30 d.

2021 m. spalio 14 d.
(data)

Nr. SD-2619

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 394 852,52	1 444 264,33
I.	Nematerialusis turtas		44,00	242,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		44,00	242,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 394 808,52	1 444 022,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 295 838,64	1 310 253,76
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		26 718,05	29 210,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		24 626,21	30 691,46
II.6	Transporto priemonės		22 172,91	43 529,89
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		19 231,54	24 641,84
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6 221,17	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		299 534,72	276 962,02
I.	Atsargos		5 584,64	5 093,04
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5 584,64	5 092,75
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
II.	Išankstiniai mokėjimai		3 396,90	6 948,61
III.	Per vienus metus gautinos sumos		236 254,31	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		3 107,64	1 371,96
III.5	Sukauptos gautinos sumos		233 146,67	245 631,19
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		54 298,87	17 917,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 694 387,24	1 721 226,35
I.	Iš valstybės biudžeto		1 445 028,71	1 448 417,62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		48 471,25	3 521,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		705 197,88	727 536,03
IV.	Iš kitų šaltinių		648 467,72	674 056,13
E.	ISPAREIGOJIMAI		42 891,86	43 303,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		162 078,34	178 518,90
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		16 034,01	16 034,01
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		16 034,01	16 034,01
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		146 044,33	162 484,89
II.1	Ilgalaikių atidėinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinų sumos iš biudžetų ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5 470,99	373,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		129,98	85,86
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		140 443,36	161 861,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			164,31
F.	GRYNASIS TURTAS		87 280,19	94 289,83
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		87 280,19	94 289,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-7 009,64	-2 308,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		94 289,83	96 598,12
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		1 694 387,24	1 721 226,35

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo 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)

300651302 Ežero g. 23, Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL****2021 m. rugsėjo 30 d.****DUOMENIS**

2021 m. spalio 14 d.

(data)

Nr. 90-2620

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 590 285,61	1 469 056,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 557 911,73	1 434 632,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		609 882,25	559 341,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		837 198,70	769 991,93
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		87 953,26	91 590,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		22 877,52	13 709,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		32 373,88	34 423,48
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		32 373,88	34 423,48
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		1 597 387,09	1 475 052,95
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 404 985,74	1 291 028,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		55 300,56	59 861,28
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20 668,98	15 523,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		270,00	225,00
V.	TRANSPORTO		29 704,08	25 800,39
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		13 334,64	6 249,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6 983,62	6 498,78
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			126,22
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		43 792,08	44 629,59
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1 284,00	1 214,00
XI.	NUOMOS		766,52	211,41
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		20 296,87	23 684,97
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7 101,48	-5 996,55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		91,84	1 561,28
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		91,84	1 561,28
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-7 009,64	-4 435,27
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7 009,64	-4 435,27
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)
Lina Čapienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)
Alma Juodienė
(vardas ir pavardė)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA KAUNO RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2021 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų

2021-10-14 Nr. SD- 2621

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 – 138.

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 III ketvirčio tarpinį 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“. 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 III ketvirčio) pateikiamos iš sukauptos 9 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 – 1394852,52 Eur. Socialinių paslaugų centro nematerialiojo turto balansinė vertė I-III ketvirtį pakito amortizacijos suma, t.y. 198,00 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė 2021 m. rugsėjo 30 d. – 44,00 Eur. Socialinių paslaugų centro ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė I-III ketvirtį pakito nusidėvėjimo suma – 55102,56 Eur. Įsigyti nešiojamieji kompiuteriai už 4068,00 Eur, saulės skėtis – 1125,00 Eur, oro kondicionierius – 695,75 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2021 m. rugsėjo 30 d. – 1394808,52 Eur. Iš jų: pastatų likutinė vertė – 1295838,64 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių likutinė vertė – 26718,05 Eur, mašinų ir įrenginių likutinė vertė – 24626,21 Eur, transporto priemonių likutinė vertė – 22172,91 Eur, baldų ir biuro įrangos likutinė vertė – 19231,54 Eur, kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 6221,17 Eur.

Socialinių paslaugų centro trumpalaikio turto likutis ataskaitinio laikotarpio dienai – 299534,72 Eur, atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 5584,64 Eur. Sudarytas asmeninių apsaugos priemonių rezervas dėl Covid-19 ligos, LR Vyriausybei paskelbus valstybės lygio ekstremaliąją situaciją. Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 446,70 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 2950,20 Eur, iš jų: spaudos prenumerata 106,25 Eur, transporto priemonių draudimas – 1928,68 Eur, pastatų ir turto draudimas – 293,57 Eur, civilinės atsakomybės sveikatos priežiūros įstaigų atsakomybės privalomasis draudimas už pacientams padarytą žalą ir grupinis draudimas nuo nelaimingų atsitikimų – 135,66 Eur, internetinio tinklapio talpinimas – 113,95 Eur, antivirusinių licencijų nuoma – 372,09 Eur. Per vienerius metus gautinos sumos – 236254,31 Eur. Iš jų: gautinos sumos už suteiktas socialines paslaugas – 3015,80 Eur, už nuomą – 91,84 Eur, sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui ir sukauptiems atostoginiams mokėti – 161328,35 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 71818,32 Eur. Banko sąskaitose 2021 m. rugsėjo 30 d. saugoma pinigų 54298,87 Eur. Iš jų: valstybės lėšų – 45959,74 Eur (deleguotos lėšos socialinei dienos globai asmenims su negalia – 17395,46 Eur, darbuotojams darbui su šeimomis – 24102,18 Eur, atestuotam vaikų dienos centrui – 4462,10 Eur), kitų šaltinių lėšų 1,2 proc. GPM – 3964,05 Eur, spec. programų (įplaukos už socialines paslaugas) – 206,81 Eur, ES lėšų projekto „Integralios pagalbos į namus teikimas Kauno rajone“ vykdymui – 4168,27 Eur.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas įstaigos veikloje naudojamas ūkinis inventorių sumoje 215137,90 Eur, pagal panaudos sutartis gautas turtas 144206,21 Eur.

Finansavimo sumų likutis – 1445028,71 Eur. Iš jų: finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto – 48471,25 Eur, savivaldybės biudžeto – 705197,88 Eur, ES – 648467,72 Eur, kitų šaltinių lėšų – 42891,86 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 – 146044,33 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 5470,99 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 129,98 Eur, sukauptos mokėtinos sumos atostogų rezervui ir soc. draudimui – 140443,36 Eur.

Grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis – 87280,19 Eur. Iš jų: einamųjų metų deficitas – 7009,64 Eur, ankstesnių metų perviršis – 94289,83 Eur.

Veiklos pajamos apskaitomos 7-oje klasėje. Finansavimo pajamos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal šaltinius: valstybės biudžeto lėšų – 609882,25 Eur, savivaldybių biudžetu lėšų – 837198,70 Eur, ES ir užsienio valstybių lėšų – 87953,26 Eur, kitų finansavimo šaltinių –

22877,52 Eur. Iš viso – 1557911,73 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pagalbos į namus, socialinės dienos globos asmens namuose ir institucijoje, intensyvios krizių įveikimo pagalbos, laikinojo atokvėpio, dušo paslaugos – 32373,88 Eur. Nepagrindinės veiklos pajamos už patalpų nuomą sudaro 91,84 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitomos 82-oje ir 87-oje balansinėse sąskaitose. 2021 m. I-III ketvirčio pagrindinės veiklos sąnaudos – 1597387,09 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos detalizuojamos pagal pobūdį. Socialinių paslaugų centre didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1404985,74 Eur, kurių padidėjimą 113956,97 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