

(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 subjekto grupės pavadinimas)
Ežero g. 23, Kaunas 300651302

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

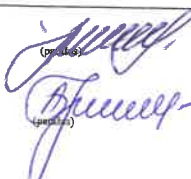
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2022 m. birželio 30 d.

2022 m. liepos 19 d. Nr. SD-1741
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		1 149 180,92	1 394 805,43
I.1	Plėtos darbai		254,05	435,60
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		254,05	435,60
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		1 148 926,87	1 394 369,83
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 064 288,22	1 291 033,60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		24 225,14	25 887,08
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21 347,68	24 949,30
II.6	Transporto priemonės		8 892,17	16 221,47
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		24 409,40	30 240,24
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 764,26	6 038,14
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		487 140,42	298 749,03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		9 686,86	5 296,97
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		9 686,86	5 296,97
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		7 514,96	14 547,19
III.	Per vienus metus gautinos sumos		320 078,10	274 117,46
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		6 097,93	3 051,23
III.5	Sukauptos gautinos sumos		313 980,17	271 066,23
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		149 860,50	4 787,41
	IŠ VISO TURTO:		1 636 321,34	1 693 554,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		1 307 190,44	1 410 558,92
II.	Iš savivaldybės biudžeto		147 430,51	1 889,98
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		485 646,94	725 367,31
IV.	Iš kitų šaltinių		631 559,62	640 388,90
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		247 879,98	199 381,08
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		18 392,60	18 392,60
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		18 392,60	18 392,60
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		229 487,38	180 988,48
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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 iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų		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	Tiekiamas mokėtinos sumos		6 622,61	874,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		119,54	167,29
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		222 745,23	179 930,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			15,63
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		81 250,92	83 614,46
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		81 250,92	83 614,46
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-2 363,54	-10 675,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 636 321,34	1 693 554,46

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)

Ežero g. 23, Kaunas 300651302

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2022 m. liepos 19 d. Nr. SD-1742
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 336 224,88	1 099 294,95
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 303 064,32	1 076 831,64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		572 867,57	423 687,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		711 059,25	574 481,69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8 161,57	63 973,64
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10 975,93	14 689,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		33 160,56	22 463,31
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		33 160,56	22 463,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		1 340 467,40	1 104 559,67
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 203 643,12	976 230,42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		29 871,33	37 597,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		25 519,22	16 189,33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		20 955,00	19 282,46
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		18 084,00	9 429,29
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		5 132,95	4 699,55
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		85,00	
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		21 158,03	28 485,79
XI.	NUOMOS			963,00
XII.	FINANSAVIMO		591,60	496,91
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		15 427,15	11 185,60
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4 242,52	-5 264,72
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 878,98	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 878,98	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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 ĮTAKA		-2 363,54	-5 264,72
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2 363,54	-5 264,72
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Lina Čapienė
(vardas ir pavardė)

Alma Juodienė
(vardas ir pavardė)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA KAUNO RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2022 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų

2022-07-19 Nr. SD-1743

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 – 142.

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 įžvelgia 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 finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, kitais apskaitą reguliuojančiais teisės aktais. Sudarant 2022 metų I-II ketvirčių tarpinį finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujamosi 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-II ketvirčių) pateikiamos iš sukauptos 6 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 – 1149180,92 Eur. Socialinių paslaugų centro nematerialiojo turto balansinė vertė I-II ketvirčius pakito amortizacijos suma, t.y. 181,55 Eur. Nurašyta pilnai nusidėvėjusi programinė įranga ir licencija už 2145,50 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė 2022 m. birželio 30 d. – 254,05 Eur. Socialinių paslaugų centro ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė I-II ketvirčius pakito nusidėvėjimo suma – 245357,96 Eur. Pagal SBI Kauno rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2022-06-13 raštą „Dėl audito metu nustatytų neatitikimų“ Nr.4-61 perskaičiuotas nusidėvėjimas Kauno rajono Krizių centrui (inv. Nr.SPC1218015) nuo pastato statybos pabaigimo metų – 213515,49 Eur (už praėjusius laikotarpius -212148,59 Eur, už einamąjį laikotarpį - 1366,90 Eur) ir stalių dirbtuvėms (inv. Nr. TS 400) nuo pastato statybos pabaigimo metų – 3674,29 Eur (už praėjusius laikotarpius – 3519,59 Eur, už einamąjį laikotarpį – 154,70 Eur). Nurašyto turto įsigijimo vertė 18571,42 Eur, likutinė vertė – 85,00 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2022 m. birželio 30 d. – 1148926,87 Eur. Iš jų: pastatų likutinė vertė – 1064288,22 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių likutinė vertė – 24225,14 Eur, mašinų ir įrenginių likutinė vertė – 21347,68 Eur, transporto priemonių likutinė vertė – 8892,17 Eur, baldų ir biuro įrangos likutinė vertė – 24409,40 Eur, kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 5764,26 Eur.

Socialinių paslaugų centro trumpalaikio turto likutis ataskaitinio laikotarpio dienai – 487143,22 Eur, atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 9686,86 Eur. Sudarytas asmeninių apsaugos priemonių rezervas dėl Covid-19 ligos, LR Vyriausybei paskelbus valstybės lygio ekstremaliąją situaciją. Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 231,90 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 7283,06 Eur, iš jų: spaudos prenumerata 171,08 Eur, transporto priemonių draudimas – 2738,07 Eur, pastatų ir turto draudimas – 338,01 Eur, civilinės atsakomybės sveikatos priežiūros įstaigų atsakomybės privalomasis draudimas už pacientams padarytą žalą ir grupinis draudimas nuo nelaimingų atsitikimų – 244,96 Eur, turto apsauga – 1069,37 Eur, gaisro aptikimas ir signalizacija – 726,00 Eur, pastato inžinerinių sistemų aptarnavimas (šilumos, dujų, elektros ūkiai) – 1379,40 Eur, antivirusinių licencijų pratęsimas – 582,27 Eur, internetinio tinklapių talpinimas – 33,90 Eur. Per vienerius metus gautinos sumos – 320078,10 Eur. Iš jų: gautinos sumos suteiktas socialines paslaugas – 5569,85 Eur, už nuomą – 528,08 Eur, sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui – 5851,36 Eur, sukauptiems atostoginiams mokėti – 222745,23 Eur, sukauptos sumos išmokėti darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant Socialinių paslaugų centre – 18392,60 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 66990,98 Eur. Banko sąskaitose 2022 m birželio 30 d. saugoma pinigų 149860,50 Eur. Iš jų: valstybės lėšų – 145689,95 Eur (deleguotos lėšos socialinei dienos globai asmenims su negalia – 79625,66 Eur, darbuotojams darbui su šeimomis – 61302,43 Eur, atestuotam vaikų dienos centrui – 2602,55 Eur, socialinės srities darbuotojų darbo užmokesčio didinimui – 2159,31 Eur), kitų šaltinių lėšų 1,2 proc. GPM – 4046,80 Eur, spec. programų (įplaukos už socialines paslaugas) – 123,75 Eur. Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas įstaigos veikloje naudojamas ūkinis inventorių sumoje 215868,82 Eur, pagal panaudos sutartis gautas turtas 118202,92 Eur.

Finansavimo sumų likutis – 1307190,44 Eur. Iš jų: finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto – 147430,51 Eur, savivaldybės biudžeto – 485646,94 Eur, ES – 631559,62 Eur, kitų šaltinių lėšų – 42553,37 Eur.

Įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai. Ilgalaikiai įsipareigojimai 18392,60 Eur tai atidėjiniai darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir

įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant Socialinių paslaugų centre. Trumpalaikių įsipareigojimų likutis – 229487,38 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 6622,61 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 119,54 Eur, sukauptos mokėtinos sumos atostogų rezervui ir soc. draudimui – 222745,23 Eur.

Grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis – 1250,92 Eur. Iš jų: einamųjų metų deficitas – 2363,54 Eur, ankstesnių metų perviršis – 83614,46 Eur.

Veiklos pajamos apskaitomos 7-oje klasėje. Finansavimo pajamos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal šaltinius: valstybės biudžeto lėšų – 572867,57 Eur, savivaldybių biudžetų lėšų – 711059,25 Eur, ES ir užsienio valstybių lėšų – 8161,57 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 10975,93 Eur. Iš viso – 1303064,32 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pagalbos į namus, socialinės dienos globos asmens namuose ir institucijoje, intensyvios krizių įveikimo pagalbos, laikinojo atokvėpio, specialiojo transporto, dušo paslaugos – 33160,56 Eur. Nepagrindinės veiklos pajamos už patalpų nuomą sudaro 1878,98 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitomos 82-oje ir 87-oje balansinėse sąskaitose. 2022 m. I-II ketvirčių pagrindinės veiklos sąnaudos – 1340467,40 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos detalizuojamos pagal pobūdį. Socialinių paslaugų centre didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1203643,12 Eur, kurių padidėjimą 227412,70 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