

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

300651302 Ežero g. 23, Kaunas

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

SBJ Kauno rajono socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2022-09-30 DUOMENIS

2022-10-18 Nr. SD-2588
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1140496,53	1394805,43
I.	Nematerialusis turtas		145,12	435,60
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		145,12	435,60
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1140351,41	1394369,83
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1059646,62	1291033,60
II.3	Infrastruktūros statiniai		23394,17	25887,08
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19592,13	24949,30
II.6	Transporto priemonės		5227,52	16221,47
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		32490,97	36278,38

II.8	Kultūros ir kitos vertybės		
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		
IV.	Mineraliniai ištekliai		
V.	Kitas ilgalaikis turtas		
B.	BIOLOGINIS TURTA		
C.	TRUMPALAIKIS TURTA	472515,89	298749,03
I.	Atsargos	6940,52	5296,97
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori	6940,52	5296,97
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduo		
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5056,41	14547,19
III.	Per vienus metus gautinos sumos	254884,99	274117,46
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, tu	6313,01	3051,23
III.5	Sukauptos gautinos sumos	248571,98	271066,23
III.6	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	205633,97	4787,41
	IŠ VISO TURTO:	1613012,42	1693554,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS	1353063,21	1410558,92
I.	Iš valstybės biudžeto	203909,25	1889,98
II.	Iš savivaldybės biudžeto	478700,30	725367,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organ	627513,83	640388,90
IV.	Iš kitų šaltinių	42939,83	42912,73
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	180248,86	199381,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	18392,60	18392,60
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	18392,60	18392,60
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	161856,26	180988,48
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai a		
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	0
II.6.	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	8151,37	874,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	131,70	167,29
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	153573,19	179930,89

II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			15,63
F.	GRYNASIS TURTAS		79700,35	83614,46
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		79700,35	83614,46
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-3914,11	-10675,37
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		83614,46	94289,83
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲOJO T		1613012,42	1693554,46

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto
administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Lina Čapienė
(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Alma Juodienė
(vardas, pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

SBĮ 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 2022 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS


2022 m. spalio 18 d. № SD-2589
(data)

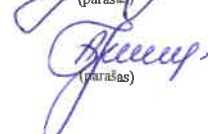
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 916 676,23	1 590 285,61
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 865 822,76	1 557 911,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		809 725,25	609 882,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 028 263,17	837 198,70
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12 207,36	87 953,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		15 626,98	22 877,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		50 853,47	32 373,88
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		50 853,47	32 373,88
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		1 923 341,80	1 597 387,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 726 899,56	1 404 985,74
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		43 780,58	55 300,56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		32 943,44	20 668,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 320,66	270,00
V.	TRANSPORTO		32 432,92	29 704,08
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		19 129,99	13 334,64
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		8 386,48	6 983,62
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		85,00	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		32 407,48	43 792,08
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			1 284,00
XI.	NUOMOS		845,05	766,52
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		25 110,64	20 296,87
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6 665,57	-7 101,48
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 751,46	91,84
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2 751,46	91,84
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-3 914,11	-7 009,64
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3 914,11	-7 009,64
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. III ketvirčio finansinių ataskaitų

2022-10-18 Nr. SD- 2590

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 – 143.

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-III ketvirčių tarpinių 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-III ketvirčių) 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 – 1140496,53 Eur. Socialinių paslaugų centro nematerialiojo turto balansinė vertė I-III ketvirčius pakito amortizacijos suma, t.y. 290,48 Eur. Nurašyta pilnai nusidėvėjusi programinė įranga ir licencija už 2145,50 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė 2022 m. rugsėjo 30 d. – 145,12 Eur. Socialinių paslaugų centro ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė I-III ketvirčius pakito nusidėvėjimo suma – 259158,28 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. rugsėjo 30 d. – 1140351,41 Eur. Iš jų: pastatų likutinė vertė – 1059646,62 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių likutinė vertė – 23394,17 Eur, mašinų ir įrenginių likutinė vertė – 19592,13 Eur, transporto priemonių likutinė vertė – 5227,52 Eur, baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 32490,97 Eur.

Socialinių paslaugų centro trumpalaikio turto likutis ataskaitinio laikotarpio dienai – 472515,89 Eur, atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 6940,52 Eur. Sudarytas asmeninių apsaugos priemonių rezervas dėl Covid-19 ligos, LR Vyriausybei paskelbus valstybės lygio ekstremaliąją situaciją. Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 511,90 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 4544,51 Eur, iš jų: spaudos prenumerata 89,33 Eur, transporto priemonių draudimas – 2110,60 Eur, pastatų ir turto draudimas – 212,45 Eur, civilinės atsakomybės sveikatos priežiūros įstaigų atsakomybės privalomasis draudimas už pacientams padarytą žalą ir grupinis draudimas nuo nelaimingų atsitikimų – 122,44 Eur, turto apsauga – 534,65 Eur, gaisro aptikimas ir signalizacija – 363,00 Eur, pastato inžinerinių sistemų aptarnavimas (šilumos, dujų, elektros ūkiai) – 689,70 Eur, antivirusinių licencijų pratęsimas – 388,14 Eur, internetinio tinklapio talpinimas – 34,20 Eur. Per vienerius metus gautinos sumos – 254884,99 Eur. Iš jų: gautinos sumos už suteiktas socialines paslaugas – 5807,89 Eur, už nuomą – 505,12 Eur, sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui – 7361,43 Eur, sukauptiems atostoginiams mokėti – 153573,19 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 – 69244,76 Eur. Banko sąskaitose 2022 m rugsėjo 30 d. saugoma pinigų 205633,97 Eur. Iš jų: valstybės lėšų – 200894,37 Eur (deleguotos lėšos socialinei dienos globai asmenims su negalia – 87814,99 Eur, darbuotojams darbui su šeimomis – 107733,49 Eur, atestuotam vaikų dienos centrui – 4146,78 Eur, socialinės srities darbuotojų darbo užmokesčio didinimui – 1199,11 Eur), kitų šaltinių lėšų 1,2 proc. GPM – 4570,51 Eur, spec. programų (įplaukos už socialines paslaugas) – 169,09 Eur. Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas įstaigos veikloje naudojamas ūkinis inventorių sumoje 217241,44 Eur, pagal panaudos sutartis gautas turtas 113508,33 Eur.

Finansavimo sumų likutis – 1353063,21 Eur. Iš jų: finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto – 203909,25 Eur, savivaldybės biudžeto – 478700,30 Eur, ES – 627513,83 Eur, kitų šaltinių lėšų – 42939,83 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 – 161856,26 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 8151,37 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 131,70 Eur, sukauptos mokėtinos sumos atostogų rezervui ir soc. draudimui – 153573,19 Eur.

Grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis – 79700,35 Eur. Iš jų: einamųjų metų deficitas – 3914,11 Eur, ankstesnių metų perviršis – 83614,46 Eur.

Veiklos pajamos apskaitomos 7-oje klasėje. Finansavimo pajamos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal šaltinius: valstybės biudžeto lėšų – 809725,25 Eur, savivaldybių biudžetų lėšų – 1028263,17 Eur, ES ir užsienio valstybių lėšų – 12207,36 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 15626,98 Eur. Iš viso – 1865822,76 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 – 50853,47 Eur. Nepagrindinės veiklos pajamos už patalpų nuomą sudaro 2751,46 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitomos 82-oje ir 87-oje balansinėse sąskaitose. 2022 m. I-III ketvirčių pagrindinės veiklos sąnaudos – 1923341,80 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos detalizuojamos pagal pobūdį. Socialinių paslaugų centre didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1726899,56 Eur, kurių padidėjimą 321913,82 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