

(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)

SBI Kauno rajono socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023-03-31 DUOMENIS

2023-04-18 Nr. SD-1413  
(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>		1141308,07	1152909,68
I.	Nematerialusis turtas.		0	36,19
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			36,19
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1141308,07	1152873,49
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1050363,42	1055005,02
II.3	Infrastruktūros statiniai		20141,8	20887,96
II.4	Kiti statiniai		3765,44	3887,12
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22684,83	24595,88
II.6	Transporto priemonės		2469,94	3391,75
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		41882,64	45105,76
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>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		525463,11	336222,56
I.	Atsargos		13153,18	22258,74
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		13153,18	22258,74
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		5230,09	7905,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		409371,43	301677,29
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	8764,29	4243,1
III.5	Sukauptos gautinos sumos	400607,14	297357,44
III.6	Kitos gautinos sumos		76,75
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	97708,41	4381,51
	IŠ VISO TURTO:	1666771,18	1489132,24
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	1252048,37	1181696,9
I.	Iš valstybės biudžeto	95950,9	2662,82
II.	Iš savivaldybės biudžeto	493815,94	512971,45
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	619433,25	623467,45
IV.	Iš kitų šaltinių	42848,28	42595,18
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	323890,96	227257,87
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	24883,47	29455,7
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	24883,47	29455,7
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	299007,49	197802,17
II.1	Ilgalaikių atidėjinių 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 į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus	0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	12936,74	417,42
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8319,46	75,88
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	277751,29	197211,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		97,58
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	90831,85	80177,47
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	90831,85	80177,47
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10654,38	-3436,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	80177,47	83614,46
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	1666771,18	1489132,24

Direktoriaus pavadojuoja socialiniams reikalams,  
pavadojanti direktorių  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos  
vadovo pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Kristina Stanislovaitienė  
(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)

SB| 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 2023 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2023 m. balandžio 18 d. Nr. SD-1414  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>903 391,56</b>	<b>679 454,51</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		881 600,24	664 039,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		330 656,97	292 048,13
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		543 275,70	363 017,11
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 034,20	4 115,79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 633,37	4 857,97
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		21 791,32	15 415,51
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		21 791,32	15 415,51
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>893 983,20</b>	<b>680 972,61</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		791 272,11	617 278,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11 601,61	14 198,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 402,45	16 868,54
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		256,00	
V.	TRANSPORTO		28 108,67	9 036,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6 723,82	4 100,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 883,32	2 785,11
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		25 237,71	10 478,04
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		420,00	
XI.	NUOMOS		2 585,00	253,45
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9 492,51	5 972,97
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		<b>9 408,36</b>	<b>-1 518,10</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>1 246,02</b>	<b>983,54</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 246,02	983,54
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>10 654,38</b>	<b>-534,56</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		<b>10 654,38</b>	<b>-534,56</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja socialiniams reikalams, pavaduojanti direktorių  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Kristina Stanislovaitienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Alma Juodienė  
(vardas ir pavardė)

# SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA KAUNO RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2023 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų

2023-04-18 Nr. SD-1415

### 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 organizuoja ir teikia socialines paslaugas Kauno rajone, veiklos 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 – 157.

Socialinių paslaugų centro skyriai įsikūrę kitu adresu: skyrius Krizių centras ir 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 – socialinė priežiūra šeimoms psichosocialinė pagalba bei vaikų dienos socialinė priežiūra.

Kaip svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurios gali paveikti tolesnę centro veiklą, Socialinių paslaugų centro darbuotojai išvelgia nacionalinių teisės aktų kaitą (LR socialinių paslaugų įstatymo ir kitų teisės aktų, reglamentuojančių socialinių paslaugų teikimą, nuostatos nuolat kinta, keliama 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 2023 metų I ketvirčio tarpinį finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujamosi Kauno rajono savivaldybės apskaitos vadovu, kuris patvirtintas Kauno rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2022 m. spalio 24 d. įsakymu Nr. ĮS-3783 „Dėl Kauno rajono savivaldybės 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 – 1141308,07 Eur. Socialinių paslaugų centro nematerialiojo turto balansinė vertė I ketvirtyje pakito amortizacijos suma, t.y. 36,19 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė 2023 m. kovo 31 d. – 0,00 Eur. Socialinių paslaugų centro ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė I ketvirtyje pakito nusidėvėjimo suma – 11565,42 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2023 m. kovo 31 d. – 1141308,07 Eur. Iš jų: pastatų likutinė vertė – 1050363,42 Eur, infrastruktūros statinių – 20141,80 Eur, kitų statinių likutinė vertė – 3765,44 Eur, mašinų ir įrenginių likutinė vertė – 22684,83 Eur, transporto priemonių likutinė vertė – 2469,94 Eur, baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 41882,64 Eur.

Socialinių paslaugų centro trumpalaikio turto likutis ataskaitinio laikotarpio dienai – 525463,11 Eur, atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 13153,18 Eur. Vadovaujantis 2022 m. spalio 19 d. SBĮ Kauno rajono socialinių paslaugų centro direktoriaus įsakymu „Dėl asmeninių apsaugos priemonių atsargų rezervo sąrašo tvirtinimo“ Nr. ĮS-V-79, sudarytas asmeninių apsaugos priemonių rezervas, skirtas apsaugoti nuo Covid-19 ligos. Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 30,40 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 5199,69 Eur, iš jų: spaudos prenumerata 303,84 Eur, transporto priemonių draudimas – 3657,89 Eur, pastatų ir turto draudimas – 1052,91 Eur, civilinės atsakomybės sveikatos priežiūros įstaigų atsakomybės privalomasis draudimas už pacientams padarytą žalą ir grupinis draudimas nuo nelaimingų atsitikimų – 84,74 Eur, antivirusinių licencijų pratęsimas – 20,37 Eur, internetinio tinklapio talpinimas – 79,94 Eur. Per vienerius metus gautinos sumos – 409371,43 Eur. Iš jų: gautinos sumos už suteiktas socialines paslaugas – 8075,70 Eur, už nuomą – 688,59 Eur, sukauptos gautinos sumos kreditoriniam išskolinimui – 20279,43 Eur, sukauptiems atostoginiams mokėti – 277751,29 Eur, sukauptos sumos išmokėti darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant Socialinių paslaugų centre – 24883,47 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 77692,95 Eur. Banko sąskaitose 2023 m kovo 31 d. saugoma pinigų 97708,41 Eur. Iš jų: valstybės lėšų – 93326,90 Eur (deleguotos lėšos socialinei dienos globai asmenims su negalia – 42965,66 Eur, darbuotojams darbui su šeimomis – 49301,98 Eur, atestuotam vaikų dienos centrui – 1059,26 Eur), kitų šaltinių lėšų 1,2 proc. GPM – 4381,51 Eur. Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas įstaigos veikloje naudojamas ūkinis inventorių sumoje 232626,92 Eur, pagal panaudos sutartis gautas turtas 77411,70 Eur.

Finansavimo sumų likutis – 1252048,37 Eur. Iš jų: finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto – 95950,90 Eur, savivaldybės biudžeto – 493815,94 Eur, ES – 619433,25 Eur, kitų šaltinių lėšų – 42848,28 Eur.

Įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai. Ilgalaikiai įsipareigojimai 24883,47 Eur tai atidėjiniai darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant Socialinių paslaugų centre. Trumpalaikių įsipareigojimų likutis – 299007,49 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 12936,74 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 160,44 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokeskis – 18,09 Eur, išmoka už 2 pirmas nedarbingumo dienas – 55,83 Eur, mokėtinos sumos darbuotojams už atvažiavimą į darbą – 1348,00 Eur, mokėtinos kompensacijos už asmeninės nuosavybės teise darbuotojams priklausančių automobilių naudojimą darbo funkcijų vykdymui – 6730,10 Eur, mokėtinos sumos už kelionės išlaidas patirtas vykstant viešuoju transportu vykdant darbo funkcijas – 7,00 Eur, sukauptos mokėtinos sumos atostogų rezervui ir soc. draudimui – 277751,29 Eur.

Grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis – 90831,85 Eur. Iš jų: einamųjų metų perviršis – 10654,38 Eur, ankstesnių metų perviršis – 80177,47 Eur.

Veiklos pajamos apskaitomos 7-oje klasėje. Finansavimo pajamos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal šaltinius: valstybės biudžeto lėšų – 330656,97 Eur, savivaldybių biudžetų lėšų – 543275,70 Eur, ES ir užsienio valstybių lėšų – 4034,20 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 3633,37 Eur. Iš viso – 881600,24 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 – 21791,32 Eur. Nepagrindinės veiklos pajamos už patalpų nuomą sudaro 1246,02 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitomos 82-oje ir 87-oje balansinėse sąskaitose. 2023 m. I ketvirčio pagrindinės veiklos sąnaudos – 893983,20 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos detalizuojamos pagal pobūdį. Socialinių paslaugų centre didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 791272,11 Eur, kurių padidėjimą 173993,44 Eur nuo praėjusių metų ataskaitinio laikotarpio lėmė didesnis pareigybių skaičius, pareiginės algos bazinis dydis, MMA didėjimas, važiavimo į darbą/iš darbo kompensavimas individualios priežiūros darbuotojams, 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. Socialinės srities darbuotojams koeficientai buvo padidinti atsižvelgiant į socialinių paslaugų srities darbuotojo turimą kvalifikacinę kategoriją).

Direktoriaus pavaduotoja socialiniams  
reikalams, pavaduojanti direktorių



Kristina Stanislovaitienė

Vyr. buhalterė



Alma Juodienė