

(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 2023-06-30 DUOMENIS

2023-07-12
(data)


Nr. SD-2637

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1129233,66	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		1129233,66	1152873,49
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		1045721,82	1055005,02
II.3	Infrastruktūros statiniai		19395,64	20887,96
II.4	Kiti statiniai		3643,76	3887,12
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20778,21	24595,88
II.6	Transporto priemonės		1548,13	3391,75
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		38146,1	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.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		627652,87	336222,56
I.	Atsargos		10569,95	22258,74
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		10569,95	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		9906,21	7905,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		440298,86	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		9649,87	4243,1
III.5	Sukauptos gautinos sumos		430648,99	297357,44
III.6	Kitos gautinos sumos			76,75
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		166877,85	4381,51
	IŠ VISO TURTO:		1756886,53	1489132,24
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1312146,68	1181696,9
I.	Iš valstybės biudžeto		164678,64	2662,82
II.	Iš savivaldybės biudžeto		489766,62	512971,45
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		615400,53	623467,45
IV.	Iš kitų šaltinių		42300,89	42595,18
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		345069,55	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		320186,08	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		6158,26	417,42
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6789,23	75,88
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		307238,59	197211,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			97,58
F.	GRYNASIS TURTAS		99670,3	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		99670,3	80177,47
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		19492,83	-3436,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		80177,47	83614,46
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1756886,53	1489132,24

Direktorius pavaduotoja socialiniams reikalams, pavaduojanti
direktoriu
(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)

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 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023 m. liepos 12 d.
(data)

Nr. SD-2638

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 819 556,88	1 336 224,88
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 774 021,33	1 303 064,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		672 411,05	572 867,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 086 215,66	711 059,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8 066,92	8 161,57
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7 327,70	10 975,93
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		45 535,55	33 160,56
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		45 535,55	33 160,56
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 802 851,14	1 340 467,40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 599 427,66	1 203 643,12
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		23 672,41	29 871,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22 583,27	25 519,22
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		256,00	
V.	TRANSPORTO		69 999,64	20 955,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		13 244,00	18 084,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5 207,35	5 132,95
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3,61	85,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		41 649,45	21 158,03
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2 940,00	
XI.	NUOMOS		453,43	591,60
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		23 414,32	15 427,15
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		16 705,74	-4 242,52
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 787,15	1 878,98
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2 787,15	1 878,98
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,06	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		19 492,83	-2 363,54
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		19 492,83	-2 363,54
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parasas)

Kristina Stanislavaitienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parasas)

Alma Juodienė
(vardas ir pavardė)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA KAUNO RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2023 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų

2023-07-12 Nr. SD- 2639

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 – 163.

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 - laikinas apnakvindinimas, intensyvi krizių įveikimo pagalba, psichosocialinė 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 priežiūros veikla.

Kaip svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurios gali paveikti tolesnę centro veiklą, Kauno rajono socialinių paslaugų centro darbuotojai išvelgia 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 2023 metų I-II ketvirčių tarpinį finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujamas 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-II ketvirčių) pateikiamos iš sukauptos 6 mėnesių informacijos.

Pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus Socialinių paslaugų centras ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turtą ataskaitose pateikia likutine verte. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė ilgalaikio turto vertė – 1129233,66 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė 2023 m. birželio 30 d. – 0,00 Eur, nematerialiojo turto amortizacijos suma I-II ketvirčių – 36,19 Eur. Socialinių paslaugų centro ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė I-II ketvirtyje pakito nusidėvėjimo suma – 23636,22 Eur. Nurašytas ilgalaikio materialusis turtas, kurio įsigijimo vertė 6487,24 Eur (kompiuterinės įrangos – 4821,76 Eur, biuro įrangos – 507,00 Eur, kito ilgalaikio materialiojo turto – 1158,48 Eur), likutinė vertė – 3,61 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2023 m. birželio 30 d. – 1129233,66 Eur. Iš jų: pastatų likutinė vertė – 1045721,82 Eur, infrastruktūros statinių – 19395,64 Eur, kitų statinių likutinė vertė – 3643,76 Eur, mašinų ir įrenginių likutinė vertė – 20778,21 Eur, transporto priemonių likutinė vertė – 1548,13 Eur, baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 38146,10 Eur.

Socialinių paslaugų centro trumpalaikio turto likutis ataskaitinio laikotarpio dienai – 627652,87 Eur, atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 10569,95 Eur. Vadovaujantis 2022 m. spalio 19 d. SBI 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 apsisaugoti nuo Covid-19 ligos. Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 129,00 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 9777,21 Eur, iš jų: spaudos prenumerata 205,35 Eur, transporto priemonių draudimas – 2576,55 Eur, pastatų ir turto draudimas – 588,89 Eur, civilinės atsakomybės sveikatos priežiūros įstaigų atsakomybės privalomasis draudimas už pacientams padarytą žalą ir grupinis draudimas nuo nelaimingų atsitikimų – 56,48 Eur, antivirusinių licencių pratęsimas ir biuro programos paketo „Microsoft M365 Business standart ESD“ metinė prenumerata – 1794,27 Eur, „Frontu“ programos naudojimas – 4512,09 Eur, internetinio tinklapių talpinimas – 43,58 Eur. Per vienerius metus gautinos sumos – 440298,86 Eur. Iš jų: gautinos sumos už suteiktas socialines paslaugas – 8928,49 Eur, už nuomą – 721,38 Eur, sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui – 12196,69 Eur, sukauptiems atostoginiams mokėti – 307238,59 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 – 86330,24 Eur. Banko sąskaitose 2023 m birželio 30 d. saugoma pinigų 166877,85 Eur. Iš jų: valstybės lėšų – 162488,53 Eur (deleguotos lėšos socialinei dienos globaliai asmenims su negalia – 63466,99 Eur, darbuotojams darbui su šeimomis – 97003,92 Eur, atestuotam vaikų dienos centrui – 2017,62 Eur), kitų šaltinių lėšų 1,2 proc. GPM – 4381,51 Eur, specialiųjų lėšų – 7,81 Eur. Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas įstaigos veikloje naudojamas ūkinis inventorių sumoje 234816,08 Eur, pagal panaudos sutartis gautas turtas 84807,92 Eur, išsinuomotas turtas 181448,09 Eur.

Finansavimo sumų likutis – 1312146,68 Eur. Iš jų: finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto – 164678,64 Eur, savivaldybės biudžeto – 489766,62 Eur, ES – 615400,53 Eur, kitų šaltinių lėšų – 42300,89 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 – 320186,08 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 6158,26 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 177,00 Eur, mokėtinos sumos darbuotojams už atvažiavimą į darbą – 1593,68 Eur, mokėtinos kompensacijos už asmeninės nuosavybės teise darbuotojams priklausančių automobilių ir degalų naudojimą darbo funkcijų vykdymui – 5013,55 Eur, mokėtinos sumos už kelionės išlaidas

patirtas vykstant viešuoju transportu vykdant darbo funkcijas – 5,00 Eur, sukauptos mokėtinos sumos atostogų rezervui ir soc. draudimui – 307238,59 Eur.

Grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis – 99670,30 Eur. Iš jų: einamųjų metų perviršis – 19492,83 Eur, ankstesnių metų perviršis – 80177,47 Eur.

Veiklos pajamos apskaitomos 7-oje klasėje. Finansavimo pajamos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal šaltinius: valstybės biudžeto lėšų – 672411,05 Eur, savivaldybių biudžetų lėšų – 1086215,66 Eur, ES ir užsienio valstybių lėšų – 8066,92 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 7327,70 Eur. Iš viso – 1774021,33 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pagalbos į namus, socialinės dienos globos asmens namuose ir institucijoje, intensyvios krizių įveikimo pagalbos, apnakvindinimo, laikinojo atokvėpio, dušo paslaugos – 45535,55 Eur. Nepagrindinės veiklos pajamos už patalpų nuomą sudaro 2787,15 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitomos 82-oje ir 87-oje balansinėse sąskaitose. 2023 m. I-II ketvirčių pagrindinės veiklos sąnaudos – 1802851,14 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos detalizuojamos pagal pobūdį. Socialinių paslaugų centre didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1599427,66 Eur, kurių padidėjimą 395784,54 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