

AKMENĖS RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ NAMAI

153089342, Respublikos g. 28, Naujoji Akmenė

2023 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. balandžio 28 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Akmenės rajono socialinių paslaugų namai (toliau – Įstaiga) įregistruoti 1998 m. balandžio 10 d. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, turi sąskaitas banke ir savo antspaudą. Įstaigos kodas – 153089342, steigėjas – Akmenės rajono savivaldybė. Socialinių paslaugų namų savininko teises ir pareigas įgyvendina Akmenės rajono savivaldybės taryba.

Socialinių paslaugų namai yra mišrių socialinių paslaugų įstaiga, Savivaldybės gyventojams teikianti bendrąsias ir specialiąsias socialines paslaugas, stacionarias ir nestacionarias socialines paslaugas. Įstaigos veiklos pobūdis – socialinė veikla. Veiklos rūšys pagal Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių:

- stacionarinė pagyvenusių ir neįgaliųjų asmenų globos veikla – kodas 87.30;
- kita stacionarinė globos veikla – kodas 87.90;
- nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliaisiais asmenimis veikla – kodas 88.10;
- kita, niekur kitur nepriskirta, nesusijusi su apgyvendinimu, socialinio darbo veikla – kodas 88.99;
- kita žmonių sveikatos priežiūros veikla – kodas 86.90;
- viduriniojo medicinos personalo paslaugų teikimas ligoniams ne ligoninėse – kodas 86.90.10;
- kitas, niekur kitur nepriskirtas, keleivinis sausumos transportas – kodas 49.39.

Socialinių paslaugų namų veiklos laikotarpis neribotas, finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis.

2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

3. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.

Akmenės rajono socialinių paslaugų namams įgyvendinus projektą „Socialinių paslaugų infrastruktūros plėtra Akmenės rajono savivaldybėje“, 2019 m. rugsėjo mėnesį pradėjo veikti Dienos centras.

4. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.

Įstaigoje vidutiniškai dirbo 89 darbuotojai.

5. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Akmenės rajono socialinių paslaugų namai yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, biudžetinių įstaigų pajamų. Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Įstaigos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nebuvo. Restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas nenumatomas. Nefiksuoti neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčiai nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos. Nebuvo sprendimų dėl teisinių ginčų. Reikšmingų įvykių po paskutinės finansinių ataskaitų sudarymo dienos neįvyko.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Apskaitos politika yra pateikta 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. PASTABOS

Informacija apie Įstaigos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikta Finansinės būklės ataskaitoje.

Informacija apie veiklos rezultatus, t.y. uždirbtas pajamas ir patirtas sąnaudas per nurodytą ataskaitinį laikotarpį pateikta Veiklos rezultatų ataskaitoje.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Direktorė

Sigita Kupstienė

Akmenės rajono savivaldybės
biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos
skyriaus vedėja

Ina Pundziuvienė

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

153089342, Respublikos g. 28, 85154 Naujoji Akmenė

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

Akmenės rajono socialinių paslaugų namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. balandžio 28 d. Nr. 68

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 810 050,60	1 812 833,84
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 800 986,54	1 812 833,84
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 694 001,47	1 701 467,12
II.3.	Infrastruktūros statiniai		65 261,20	65 634,85
II.4.	Kiti statiniai		3 907,56	4 088,04
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		12 068,94	13 427,01
II.6.	Transporto priemonės		22 982,17	25 217,08
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 765,20	2 999,74
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		9 064,06	
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		390 991,73	281 536,29
I.	Atsargos		56 484,22	79 909,95
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		56 484,22	79 909,95
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		60,48	94,60
III.	Per vienus metus gautinos sumos		279 526,18	148 682,16
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		16 707,87	16 541,69
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		261 520,25	132 140,47
III.6.	Kitos gautinos sumos		1 298,06	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		54 920,85	52 849,58
	IŠ VISO TURTO:		2 201 042,33	2 094 370,13
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 862 569,85	1 896 333,36
I.	Iš valstybės biudžeto		215 433,57	240 196,67
II.	Iš savivaldybės biudžeto		913 694,63	920 820,20
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		703 157,88	705 006,14
IV.	Iš kitų šaltinių		30 283,77	30 310,35
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		292 657,24	154 869,96
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		16 594,52	
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		16 594,52	
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		276 062,72	154 869,96
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 į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
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		13 027,54	2 554,23
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		109 841,22	13,96
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		126 665,08	126 665,08
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		26 528,88	25 636,69
F.	GRYNASIS TURTAS		45 815,24	43 166,81
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		45 815,24	43 166,81
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 648,43	21 355,33
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		43 166,81	21 811,48
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 201 042,33	2 094 370,13

Direktorius

(parašas)

Sigita Kupstienė

(vardas ir pavardė)

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

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Ina Pundziuvienė
(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

153089342, Respublikos g. 28, 85154 Naujoji Akmenė

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
 2023 m. balandžio 28 d. Nr. 67

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		488 944,59	1 784 539,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		328 230,64	1 193 253,53
I.1.	Iš valstybės biudžeto		136 766,41	548 477,37
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		185 538,00	594 493,82
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 899,65	44 866,12
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		26,58	5 416,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		160 713,95	591 285,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		160 713,95	591 285,94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		486 296,16	1 763 184,14
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		366 786,19	1 332 135,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11 847,30	43 945,80
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		29 552,31	111 863,84
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3 820,49	18 099,69
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		873,26	4 032,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		245,74	3 354,29
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		62 385,36	209 772,43
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1 571,36	2 607,15
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9 214,15	37 372,49
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 648,43	21 355,33
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2 648,43	21 355,33
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 648,43	21 355,33
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)

 (parašas)

 Sigita Kupstienė

(vardas ir pavardė)

 Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Ina Pundziuvienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašče forma)

153089342, Respublikos g. 28, 85154 Naujoji Akmenė Akmenės rajono socialinių paslaugų namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)		Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	240 196,67	63 882,69	1 085,72				(89 731,51)				215 433,57
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	239 914,82		130,95				(26 096,97)				215 034,52
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	281,85	63 882,69	(130,95)				(63 634,54)				399,05
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	920 820,20	129 077,46					(136 203,03)				913 694,63
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	920 377,80	4 494,89					(11 620,46)				913 252,23
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	442,40	124 582,57					(124 582,57)				442,40
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	705 006,14	4 051,39					(5 899,65)				703 157,88

