

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 23 d. Nr. 102

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 799 192,75	1 819 991,29
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		1 783 000,82	1 803 799,36
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 656 673,22	1 671 604,52
II.3.	Infrastruktūros statiniai		63 392,95	64 140,25
II.4.	Kiti statiniai		3 005,16	3 366,12
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		26 865,40	27 452,38
II.6.	Transporto priemonės		27 430,52	31 312,04
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 633,57	5 924,05
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		16 191,93	16 191,93
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		569 729,69	425 298,08
I.	Atsargos		59 090,39	99 360,15
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		59 090,39	99 360,15
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		99,81	80,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos		426 244,60	247 282,91
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		22 359,43	18 395,18
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		403 521,91	228 151,93
III.6.	Kitos gautinos sumos		363,26	735,80
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		84 294,89	78 574,38
	IŠ VISO TURTO:		2 368 922,44	2 245 289,37
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 850 228,44	1 887 713,83
I.	Iš valstybės biudžeto		205 800,47	234 158,08
II.	Iš savivaldybės biudžeto		888 314,05	896 025,02
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		704 936,34	708 536,91
IV.	Iš kitų šaltinių		51 177,58	48 993,82
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		377 786,25	229 390,75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		22 664,08	22 664,08
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		22 664,08	22 664,08
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		355 122,17	206 726,67
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		216,81	
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		216,81	
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		16 164,06	1 317,48
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		133 916,69	168,29
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		179 258,25	179 258,25
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		25 566,36	25 982,65
F.	GRYNASIS TURTAS		140 907,75	128 184,79
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		140 907,75	128 184,79
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12 722,96	85 017,98
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		128 184,79	43 166,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 368 922,44	2 245 289,37

Direktoriaus pavaduotojas socialiniams reikalams

(parašas)

Aurelija Laurinaitienė

(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)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 23 d. Nr. 101

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 125 590,67	980 781,34
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		696 591,66	646 156,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto		327 863,55	256 404,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		339 000,45	371 079,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		25 424,47	17 624,47
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 303,19	1 048,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		428 999,01	334 624,98
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		428 999,01	334 624,98
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 112 867,71	941 257,76
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		842 911,80	736 012,84
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		24 878,52	23 498,30
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		55 386,20	48 990,09
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		10 853,58	7 477,32
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3 322,00	1 298,06
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 867,48	377,03
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		147 360,26	99 745,90
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		2 051,00	3 252,73
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		23 236,87	20 605,49
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		12 722,96	39 523,58
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte 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 2024 M. BIRŽELIO 30 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 neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų 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):	234 158,08	253 805,85		1 069,99			(283 233,45)				205 800,47
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	234 117,07	35 888,59		1 069,99			(65 308,04)				205 767,61
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	41,01	217 917,26					(217 925,41)				32,86
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	896 025,02	273 902,95		3 465,00			(285 078,92)				888 314,05
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	895 996,59	10 226,00		3 465,00			(21 373,54)				888 314,05
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	28,43	263 676,95					(263 705,38)				

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):	708 536,91	30 952,33					(25 424,47)				704 936,34
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	691 366,40						(6 402,65)				684 963,75
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	17 170,51	30 952,33					(19 021,82)				19 972,59
4.	Iš kitų šaltinių:	48 993,82	6 486,95					(4 303,19)				51 177,58
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 630,51		2 220,40				(3 853,19)				11 997,72
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	35 363,31	6 486,95	(2 220,40)				(450,00)				39 179,86
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 887 713,83	565 148,08		4 534,99			(598 040,03)				1 850 228,44

Direktoriaus pavaduotojas socialiniams reikalams

Aurelija Laurinaitienė

(pareigos)

(parašas)

(vardas, pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

Ina Pundziuvienė

(pareigos)

(parašas)

(vardas, pavardė)

AKMENĖS RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ NAMAI

153089342, Respublikos g. 28, Naujoji Akmenė

2024 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. liepos 23 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.

Socialinių paslaugų namų veiklos laikotarpis neribotas, finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - eurai. Įstaigoje vidutiniškai dirbo 101 darbuotojai.

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. 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 parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinių pateikimas“ ir 23-ajame VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“.

Įstaigos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Apskaitos politika pakeista 2023 m. birželio 30 d. Akmenės rajono savivaldybės administracijos direktorės įsakymu Nr. A-390 „Dėl Akmenės rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų, kurių apskaitą centralizuotai tvarko Akmenės rajono savivaldybės administracijos biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyrius, apskaitos politikos patvirtinimo“ vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2018 m. gegužės 23 d. nutarimu Nr. 488 „Dėl centralizuoto viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ 19.1.1. papunkčio nuostatomis. Nujos apskaitos politikos taikymas finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitų straipsniams įtakos neturėjo.

Įstaigos apskaitai tvarkyti yra naudojama kompiuterinė finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema „Biudžetas^{VS}“, kuri sukonfiguruota taip, kad būtų galima tvarkyti apskaitą remiantis teisės aktais ir apskaitos vadovo reikalavimais. Apskaitos įrašai susistemunami apskaitos registruose. Informacija, pateikiama finansinėse ataskaitose, yra patikima, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika keista nebuvo. Apskaitinių įverčių keitimo nebuvo.
2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nėra.
3. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį teisinių ginčų neturėjo.
4. Pažymėtina, kad kitų reikšmingų įvykių, įtakojančių biudžetinės įstaigos veiklos rezultatus ir finansinių ataskaitų rinkinį, po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nenustatyta.
5. Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija apie įstaigos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę paskutinę laikotarpio dieną.
6. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta informacija apie veiklos rezultatus, t.y. uždirbtas pajamas ir turėtas sąnaudas per nurodytą ataskaitinį laikotarpį.
7. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.
8. Finansinių ataskaitų rinkiniui taikomas reikšmingumo kriterijus: 0,05 procento nuo 2023 metais gautų finansavimo sumų reikšmingumo kriterijus pinigine išraiška sudaro 652,36 Eur.

Direktorės pavaduotoja soc. reikalams,
laikusiai atliekanti direktorės pareigas

Aurelija Laurinaitienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos
skyriaus vedėja

Ina Pundziuvienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Akmėnės rajono socialinių paslaugų namai
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita, Veiklos rezultatų ataskaita, 20 VSAFAS 4 priedas ir aiškinamasis raštas
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-23 Nr. AT-66
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Ina Pundziuvienė Vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-23 16:00
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-03-04 13:15 - 2028-03-02 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Aurelija Laurinaitienė Direktoriaus pavaduotojas socialiniam darbui
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-23 16:20
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-10-14 09:02 - 2027-10-13 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita (be valiutos).pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	20 VSAFAS 4 priedas.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2024_II_ketv. aiskinamasis rastas.docx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-08-01)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-08-01 nuorašą suformavo Vilma Špokauskienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-