

**AKMENĖS RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ NAMŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS
RAŠTAS PRIE 2018 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

2018 m. liepos 17 d. Nr. 144

I. BENDROJI DALIS

Straipsnio pavadinimas	Bendrieji duomenys apie įstaigą
Įstaigos pavadinimas:	<i>Akmenės rajono socialinių paslaugų namai</i>
Įstaigos kodas:	<i>153089342</i>
Buveinės adresas:	<i>Respublikos g.28, Naujoji Akmenė, LT-85154</i>
Įstaigos steigėjas:	<i>LR Socialinės apsaugos ir darbo ministerija</i>
Viešojo sektoriaus subjektų grupė, kuriai priklauso viešojo sektoriaus subjektas:	<i>Įstaigą kontroliuoja Akmenės rajono savivaldybė</i>
Informacija, duomenys apie veiklą (funkcijas):	<i>Akmenės rajono socialinių paslaugų namai – biudžetinė įstaiga, rajono gyventojams teikianti bendrąsias ir specialiąsias paslaugas. Socialinių paslaugų namų veikla grindžiama bendražmogiškomis vertybėmis ir socialinio darbo principais, teikiant socialines paslaugas tiems Akmenės rajono savivaldybės gyventojams, kurių gaunamos pajamos yra nepakankamos, o gebėjimas pasirūpinti savimi dėl objektyvių priežasčių yra ribotas. Atsižvelgiant į asmens poreikius socialinėms paslaugoms yra teikiamos: 1. Bendrosios socialinės paslaugos (informavimo; konsultavimo; tarpininkavimo ir atstovavimo; sociokultūrinės paslaugos; transporto organizavimo; aprūpinimo techninės pagalbos priemonėmis; kitos bendrosios paslaugos, atsižvelgiant į specifinius asmens poreikius ir įstaigos galimybes). 2. Specialiosios socialinės paslaugos (socialinės priežiūros (pagalba į namus, apgyvendinimo savarankiško gyvenimo namuose paslauga) ir socialinės globos (dienos, trumpalaikės, ilgalaikės) paslaugos.</i>
Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus:	<i>Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.</i>
Filialų ar panašių struktūrinių vienetų (jei viešojo sektoriaus subjektas jų turi) buveinių adresai ir pagrindinė veikla, jei ji skiriasi nuo pagrindinės viešojo sektoriaus subjekto veiklos:	<i>Įstaiga neturi filialų ar panašių struktūrinių vienetų.</i>
Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį:	<i>Vidutinis darbuotojų skaičius - 80.</i>
Informacija apie svarbias sąlygas, kuriomis veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kuriuos gali paveikti tolesnę viešojo sektoriaus subjekto veiklą:	<i>Biudžetinė įstaiga yra finansuojama iš valstybės, savivaldybių lėšų, savivaldybių VB dotacijų, kitų rajonų savivaldybių lėšų ir gyventojų mokamų lėšų. Gaunamos lėšos priklauso nuo gyventojų skaičiaus ir kitų atsitiktinių paslaugų.</i>
Finansinių metų pradžios ir	<i>Finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2018 – 01 – 01 iki</i>

pabaigos datos:	2018 – 06 – 30. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis.
Finansinių ataskaitų duomenys:	Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti nuo 2016-01-01 dienos piniginiiais vienetais – eurai.
Kiti apskaitos principai	Rengiant finansinių ataskaitų rinkinį pagal apskaitos politiką apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška yra didesnė nei 0,05 procentai praėjusių metų Įstaigos gautų pajamų už suteiktas paslaugas.

II. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Dėl veiklos

Akmenės rajono socialinių paslaugų namų veiklos restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės atskaita“ 2 priedas.

3.1 pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio ketvirčio pabaigoje buvo 0,00 Eur.

3.2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialaus turto vertė buvo 1720743,50 Eur, tame skaičiuje iš ES projekto lėšų – 658705,10 Eur, iš VF lėšų – 116245,12 Eur, ES (Integrali pagalba) lėšų – 14171,40 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto pastatų grupei priklauso:

Gyvenamieji pastatai (pensiono pastatas) – 1271288,49 Eur;

Negyvenamieji pastatai (garažas) - 14639,14 Eur;

Negyvenamieji pastatai (pirties pastatas) - 257645,22 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto infrastruktūros ir kitų statinių grupei priklauso:

Šaligatviai - 72360,55 Eur;

Kiti statiniai (tvoros įrenginys) - 6591,93 Eur;

Kiti statiniai (pirties malkinė) - 744,75 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto mašinų ir įrenginių grupei priskiriama:

Kitos mašinos ir įrengimai (apsaugos sistema, buitinė technika, vaizdo ir garso aparatūra, signalizacijos įrengimas, ventiliacinė įranga, matavimo prietaisai, slaugos ir kt. reabilitacijos priemonės, šviestuvai) – 48874,88 Eur.

Gamybinės mašinos ir įrengimai (skalbimo mašinos, staklės, suvirinimo aparatai, virtuvės technika) – 7174,27 Eur.

Transporto priemonės (automobiliai) – 36102,50 Eur.

Baldai ir biuro įranga įstaigoje skirstoma į tris pogrupius:

Baldai - 3779,92 Eur;

Kita biuro įranga - 865,87 Eur.

Kitas ilgalaikis materialusis turtas (pianinas, parankiai, altoriai, akordeonas, autonominis šildymas, vejos traktorius) – 675,98 Eur.

Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai – 9815,20 Eur.

3.3 pastaba. Atsargos – 53279,11 Eur, iš jų :

Medžiagos (degalai ir tepalai) – 207,29 Eur;

Statybinės medžiagos - 4055,04 Eur;

Ūkinės medžiagos - 9888,03 Eur;

Atsarginių dalių savikaina - 120,27 Eur;

Minkštas inventorius - 17713,47 Eur;

Medikamentai - 4625,02 Eur;

Maisto produktai - 1991,22 Eur;

Kitos medžiagos - 12869,68 Eur;

Ūkinis inventorius - 1809,09 Eur.

3.4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai – 119,12 Eur:

Išankstinis apmokėjimas už spaudą – 119,12 Eur.

3.5 pastaba. Gautinas finansavimo sumas sudaro – 1129,21 Eur:

Pagal pateiktas sąskaitas negautos sumos už suteiktas soc. paslaugas asmenims iš kitų rajonų – 521,58 Eur ir Šiaulių darbo biržos – 607,63 Eur.

3.6 pastaba. Gautinos sumos – 13074,53 Eur:

Už suteiktas ilgalaikes ir trumpalaikes socialines paslaugas pensiono gyventojams – 13067,57 Eur ir už buto nuomą savarankiškiems – 6,96 Eur.

3.7 pastaba. Sukauptos gautinos sumos sudaro – 179086,23 Eur:

Sukauptos gautinos sumos kitoms išlaidoms, kurioms gauti paraiška bus teikiama tik balandžio mėn. pradžioje. (t. y. įstaigos darbuotojų darbo užmokestis ir įmokos soc. draudimui, tiekėjams) – 50733,64 Eur iš (SB(KR)) lėšų, - 17331,32 Eur iš (SB)deleg)) lėšų ir 111021,27 Eur tai iš biudžetinių įstaigų pajamų programos lėšos pervestos į biudžetą.

3.8 pastaba. Kitos gautinos sumos – 74,58 Eur:

Tai savarankiško gyvenimo asmenų įsiskolinimas už komunalines paslaugas per 06 mėn. – 74,58 Eur, gyventojų už komunalines paslaugas per 06 mėn. – 28,61 Eur, Artrito bendrija už 06 mėn. komunalines paslaugas – 14,47 Eur, sutrikusio intelekto žmonių globos bendrija „Akmenės Viltis“ už komunalines paslaugas per 06 mėn. – 19,36 Eur ir Akmenės rajono sutrikusios psichikos žmonių globos bendrija už komunalines paslaugas per 06 mėn. – 12,14 Eur.

3.9 pastaba. Pinigai:

Ketvirčio pabaigai likučiai atsiskaitomosiose banko sąskaitose viso **109953,61 Eur:**

Biudžetinių lėšų sąskaita LT 704010043300000038 – 508,89 Eur;
Pavedimų lėšų sąskaita LT 774010043300000106 – 28483,30 Eur;
Depozitinių lėšų sąskaita LT 104010043300000148 – 17974,61 Eur;
Pajamų sąskaita LT 504010043300020089 – 0,00 Eur;
Projektinių lėšų sąskaita LT 564010043300269853 – 52658,03 Eur;
Projektinių lėšų sąskaita LT 607300010151566908 – 10328,78 Eur;
Verslo kortelės sąskaita LT814010051001798288 – 0,00 Eur;
Pinigai kasoje (įneštos gyventojų lėšos) – 0,00 Eur.

3.10 pastaba. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos ketvirčio pabaigai sudarė **1824594,38 Eur:**

Iš valstybės biudžeto – 232965,19 Eur;
Iš savivaldybės biudžeto – 801922,97 Eur;
Iš ES - 741813,67 Eur;
Iš kitų šaltinių gautina suma – 47892,55 Eur.

3.11 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 125185,70 Eur

3.12 pastaba. Tiekėjams mokėtinos sumos – 894,28 Eur:

Kreditorinis įsiskolinimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal gautas prekių ir paslaugų sąskaitas – faktūras iš tiekėjų: iš biudžetinių įstaigos pajamų – 894,28 Eur. Ilgalaikių skolų įstaiga neturėjo.

3.13 pastaba. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 55214,43 Eur:

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro – **55214,43 Eur**, iš jų mokėtinas darbo užmokestis – 231839,17 Eur, darbuotojams nedarbingumo pašalpa – 21,88 Eur, vykdomieji raštai – 439,55 Eur, gyventojų pajamų mokesčiai – 4177,02 Eur, darbuotojų socialinio draudimo įmokos (9 %, 11%) – 4366,58 Eur, darbdavio socialinio draudimo įmokos (30.48%, 31.88%) – 14370,23 Eur.

3.14 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos sudaro – 51102,38 Eur:

Tai sukauptas atostoginių rezervas (SB(KR)) lėšų – 26751,00 Eur, (SB)deleg)) lėšų – 7432,60 Eur ir iš biudžetinių įstaigos pajamų – 16918,78 Eur.

3.15 pastaba. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 17974,61 Eur:

Socialinių paslaugų namų gyventojų asmeninių santaupų banko sąskaita – 17974,61 Eur.

2 pastaba. Kita veikla

Akmenės rajono socialinių paslaugų namai kitos veiklos nevykdo.

3-jo VSAFAS „Veiklos rezultatų atskaita“ 2 priedas.

Veiklos rezultatai pateikti veiklos rezultatų ataskaitoje:

Pagrindinės veiklos pajamos – **554402,67 Eur**

3.15 pastaba. Finansavimo pajamos – 327449,73 Eur, iš kurių:

Iš valstybės biudžeto (1.1) 99263,65 Eur;

Iš savivaldybių biudžetų (1.2) 200233,88 Eur;

Iš ES finansavimo šaltinių (1.3) 23321,89 Eur;

Iš kitų finansavimo šaltinių (1.4) 4630,31 Eur.

3.16 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 226952,94 Eur;

3.17 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 545384,17 Eur;

3.18 pastaba. Kitos veiklos pajamos – 1031,25 Eur (turto nuoma-806,55 Eur ir metalo laužo pardavimas – 224,70 Eur);

3.19 pastaba. Grynasis perviršis ar deficitas – 9825,05 Eur.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kada yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Kitos pajamos pripažįstamos tada, kai tikėtina, kad įstaiga gaus ekonominės naudos.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro apskaičiuotas mokestis už gyvenamųjų patalpų suteikimą ir asmenų išlaikymą, už soc. priežiūros paslaugas, už pirties paslaugas, transporto paslaugas ir kitas papildomas soc. paslaugas.

Direktorius



Valdemaras Paškevičius

Vyr.buhalterė



Daiva Mačiukienė