

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

Švenčionių rajono socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
kodas 305461641, Vilnius g.130, Švenčionelių m., Švenčioniu r.sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. kovo 31 D. DUOMENIS**

2022 05 05 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P01	3808755,77	3836780,16
I.	Nematerialusis turtas		12,22	14,71
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		12,22	14,71
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3808741,97	3836763,87
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3647032,63	3672073,47
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		73984,64	75367,43
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		52421,22	52421,22
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2060,60	1634,41
II.6	Transporto priemonės		17399,40	19634,31
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14575,31	14020,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1268,17	1612,62
II.10	Nebaigtą statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		1,58	1,58
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		538976,70	482160,60
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P02	6450,49	10527,15
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliaivys ir tikinės inventorius		6450,49	10527,15
I.3	Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokejimai	P03	159,21	43,05
III.	Per vienius metus gautinos sumos	P04	491190,85	427552,98
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės imokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		39884,89	29616,04
III.5	Sukauptos gautinos sumos		442611,35	393204,82
III.6	Kitos gautinos sumos		8694,61	4732,12
IV.	Trumpalaikės investicijos	P05	41176,15	44037,42
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai		4347732,47	4318940,76
	IS VISO TURTO:	P06	3838383,21	3880127,91
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		1670265,29	1677811,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		637495,82	648883,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1522747,10	1545458,17
IV.	Iš kitų šaltinių		7875,00	7975,00
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P07	436169,69	383810,98
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		436169,69	383810,98
II.1	Ilgalaikiai atidėjiniai einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikiai isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, imokos ir jų permokos		35980,01	40250,49
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		208736,54	148883,77
II.10	Šu darbo santykiais susiję įsipareigojimai		191291,80	194515,38
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		161,34	161,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNNASIS TURTAS	P08	73179,57	55001,87
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		73179,57	55001,87
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		18177,70	2362,47
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		55001,87	52639,40
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŪ, ĮSIPAREIGOJIMU, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4347732,47	4318940,76

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas adm. vadovas)

B|CBS buhalterė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

Miroslavas Lazdinis
(vardas ir pavardė)

Rita Pilpirienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Švenčionių rajono socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas 305461641, Vilniaus g.130, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022M. kovo 31D. DUOMENIS

2022 05 05 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P09	821807,39	
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		734276,95	
I.1.	Iš valstybės biudžeto		63187,79	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetu		549276,91	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		117357,41	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4454,84	
II.	MOKESČIU IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		87530,44	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		87530,44	
III.2.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P10	804179,43	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		609943,32	
II.	NUSIDĒVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		30106,69	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		64440,49	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			18979,27
V.	TRANSPORTO			1017,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			759,40
VII.	PAPRASUTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTU SUMŲ		27068,48	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			4105,92
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		45568,86	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2190,00	
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		17627,96	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		560,91	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P09	608,61	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	P10	47,70	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P11	-11,17	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		18177,70	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		18177,70	
K.	TENKANTIS KONTROLIUOJANCIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

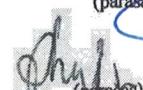
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas adm. vadovas)

(parašas)

Miroslavas Lazdinis

(vardas ir pavardė)

B[CBS buhalterė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Rita Pipirienė

(vardas ir pavardė)

ŠVENČIONIŲ RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

BENDROJI DALIS

Švenčionių rajono socialinių paslaugų centras (toliau – Įstaiga) yra Švenčionių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, identifikavimo kodas – 305461641, adresas – Vilniaus g. 130, LT-18116 Švenčionėliai.

Įstaiga įregistruota 2020 m. vasario 18 d. Valstybės įmonės Registrų centro juridinių asmenų registre. Švenčionių rajono socialinių paslaugų centro paskirtis – organizuoti ir teikti socialines paslaugas. Įstaigos veiklos sritis – socialinis darbas. Švenčionių rajono socialinių paslaugų centro savininkas Švenčionių rajono savivaldybė, kodas 111108284. Švenčionių rajono socialinių paslaugų centro savininko teises ir pareigas įgyvendina Švenčionių rajono savivaldybės taryba, kuri tvirtina ir keičia ūkio nuostatus, priima sprendimus dėl įstaigos buveinės pakeitimo, reorganizavimo ar likvidavimo, filialo steigimo ir jo veiklos nutraukimo. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR biudžetinių įstaigų ir kitais įstatymais, LR Vyriausybės nutarimais, LR socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymais, Švenčionių rajono savivaldybės tarybos sprendimais, bei kitais teisės aktais ir Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2021m. gegužės 27d. sprendimu Nr. T-128 „Dėl Švenčionių rajono socialinių paslaugų centro nuostatų patvirtinimo“.

Pagrindinės įstaigos veiklos rūšys:

žmonių sveikatos priežiūros veikla:

- slaugos ligonių veikla;
- kita žmonių sveikatos priežiūros veikla;

kita stacionarinė globos veikla:

- stacionarinė slaugos įstaigų veikla;
- stacionarinė pagyvenusių ir neįgaliųjų asmenų globos veikla;
- kita stacionarinė globos veikla;

nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo veikla:

- nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliaisiais asmenimis veikla;
- vaikų dienos priežiūros veikla;
- kita, niekur kitur nepriskirta, nesusijusi su apgyvendinimu socialinio darbo veikla.

Įstaigos lėšų šaltiniai: rajono savivaldybės biudžeto lėšos, valstybės biudžeto asignavimai, ES struktūrinių fondų lėšos, pajamos, gautos už teikiamas paslaugas ir sutartinius darbus, lėšos , gautos kaip parama, dovana, taip pat gautos pagal testamentą, kitos teisėtai įgytos lėšos.

Švenčionių rajono socialinių paslaugų centrą sudaro struktūriniai padaliniai:

1. Bendruomeniniai vaikų globos namai;
2. Vaikų globos namai;
3. Paramos šeimai ir krizių centras;
4. Vaikų dienos centras „Šaltinėlis“;
5. Šventos socialinės globos namai;
6. Paslaugų namuose tarnyba;
7. Savarankiško gyvenimo namai;
8. Socialinės pagalbos namai;
9. Dienos centras „Verdenė“;
10. Dienos centras žmonėms su negalia;
11. Globos centras.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį-154.

Įstaiga kontroliuojamą arba asocijuotų subjektų, filialų neturi. Įstaiga yra žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektas.

Informacijos apie svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurioms esant veikia įstaigą ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą nėra.

Įstaiga įregistruota kaip paramos gavėja.

Finansinės ataskaitos teikiamos už 2022 metų I ketv., t. y. nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. kovo 31 d.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 m. kovo 31 d. duomenis eurais ir euro centais.

Įstaigos buhalterinę apskaitą vykdo Švenčionių rajono savivaldybės administracijos Biudžetinių įstaigu centralizuotos buhalterijos skyrius.

APSKAITOS POLITIKA

16. Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktū VSAFAS reikalavimų nėra. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

17. Įstaigos 2022 metų I ketvirčio finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR biudžetinių įstaigu įstatymu ir kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

18. Buhalterinei apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės programos FINAS, FINNETAS darbo užmokesčio skaičiavimui naudojama kompiuterinė programa FINALGA. Programos pritaikytos buhalterinei apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

19. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

19.1.valstybės funkciją;

19.2.programą;

19.3.priemonę;

19.4.lėšų šaltinių;

19.5.biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

20. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos testinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo principai.

21. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

22. Įstaigos minimalios apskaitos politikos nuostatos aprašyto 2021 metų finansinių atskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

P01. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutinė vertė.

Įstaigoje yra ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, bet dar naudojamas veikloje.

Įstaiga turi nekilnojamujų kultūros vertybių, kurioms neribojamas naudojimo laikas ir nusidėvėjima neskaičiuojamas.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai įstaiga neturi.

Ilgalaikio materialiojo turto užstatyto, kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaiga neturi.

Nenaudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto įstaiga neturi.

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

Įstaiga biologinio turto neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo ilgalaikio turto: džiovyklę - 539,00 Eur.; nešiojamus kompiuterius 2 vnt.-1591,00 Eur.

P02. Atsargos

Atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 6450,49 Eur. (maisto produktai-609,26 Eur.; medikamentai-350,01Eur.; kuras, degalai, tepalai-5491,22Eur.).

P03. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinius apmokėjimus sudaro:

- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 159,21 Eur.

P04. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos-491190,85 Eur.:

- Gautinos sumos (lėšų atstatymas)- 19752,98 Eur.
- Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 16261,05 Eur. ir šios sumos nuvertėjimas-2782,47 Eur.
- Gautinos sumos už turto nuomą-202,87 Eur.
- Sukauptos gautinos sumos – tai sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 294282,45 Eur.; sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 55532,36 Eur.; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už teikiamas paslaugas ir turto nuomą – 50298,44 Eur.; kitos sukauptos gautinos sumos-12755,19 Eur.; sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto (DU)-29742,91 Eur.
- Kitos gautinos sumos – 6450,46 Eur.
- Grąžintinos finansavimo sumos-8694,61 Eur.

P05. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus banko sąskaitose sudaro:

- paramos lėšos – 4174,27 Eur.
- pajamų lėšos-460,42Eur.
- savivaldybės biudžeto lėšos-692,03 Eur.
- SPC lėšos išlaikymui-9795,85 Eur.
- projektinės lėšos-26053,53 Eur.
- maitinimui skirtos lėšos (Namas2)-0,05 Eur.
- pinigai įsaldytose sąskaitose (SNORO banke) - 3981,63 Eur. ir šios sumos nuvertėjimas-3981,63 Eur.

P06.Finansavimo sumos

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltini, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedą.

Per ataskaitinį laikotarpį iš viso gauta finansavimo sumų – 643968,11 Eur., iš jų iš:

- valstybės biudžeto: kitoms išlaidoms kompensuoti-73785,70 Eur. t.y. valstybinės funkcijos (perduotos savivaldybėms)(socialinė priežiūra soc. rizikos šeimoms teikti) – 50004,71 Eur. SocMin (akredituoti vaikų dienos centralai) -6857,66 Eur.; valstybės biudžeto lėšos (soc. paslaugų teikimas ir neigaliųjų aprūpinimas tech. pagalbos priemonėmis)-931,00 Eur.; lėšos darbo

užmokesčio didinimui-15800,00 Eur.; lėšos projektų vykdymui-192,33 Eur.). Per ataskaitinį laikotarpį atliktas finansavimo sumų pergrupavimas- iš kitų išlaidų kompensavimo į nepiniginio turto įsigijimą – 38,35 Eur.

- savivaldybės biudžeto : kitoms išlaidoms kompensuoti – 563627,36 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį atliktas finansavimo sumų pergrupavimas- iš kitų išlaidų kompensavimo į nepiniginio turto įsigijimą – 8903,45 Eur.
- Europos sąjungos: kitoms išlaidoms kompensuoti – 6555,05 Eur. t.y. lėšos skirtos projektų vykdymui. Per ataskaitinį laikotarpį atliktas finansavimo sumų pergrupavimas- iš kitų išlaidų kompensavimo į nepiniginio turto įsigijimą – 1538,90 Eur.
- per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta turto iš valstybės biudžeto (medžiagos)-559,23 Eur., iš kitų šaltinių (maisto banko labdara)-4354,84 Eur.
Finansavimo sumų likutis 2022m. kovo 31d.- 3838383,21 Eur.

P07. Įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinės sumos už prekes ir suteiktas paslaugas sudaro – 35980,01 Eur

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai-208736,54 Eur.

Sukauptos mokėtinės sumos-191291,80 Eur. (t.y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma, kitos sukauptos mokėtinės sumos ir kitos mokėtinės sumos).

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai-161,34 Eur.

P08. Grynasis turtas

Grynajį turtą sudaro – 73179,57 Eur. iš jų:

- sukauptas pervažis ar deficitas – 73179,57 Eur.(sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervažus nuompinigius ir suteiktas paslaugas – 50298,44 Eur.; gautinos sumos už suteiktas paslaugas (spec. programos) – 34704,87 Eur., bei šios sumos nuvertėjimas-(-2782,47 Eur.); tiekėjams, atskaitingiemis asmenims, kitos mokėtinės sumos (dienpinigiai, kišenpinigiai) mokėtinės sumos už suteiktas paslaugas, darbo užmokestis iš spec. programų lėšų – (-24772,87) Eur.); išankstiniai apmokėjimai iš paslaugų, darbo užmokestis iš spec. programų lėšų – 159,21 Eur.; ilgalaikio turto likutis iš spec. programų lėšų-600,36 Eur.; atsargų spec. programų lėšų-4715,76 Eur.; pajamų lėšų likutis banke-460,42 Eur.; SPC lėšų likutis banke-9795,85 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

P09. Pagrindinės veiklos pajamos

Finansavimo pajamas sudaro per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikiam turtui ir atsargoms) ir kitoms išlaidoms.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 87530,44 Eur.

Kitos veiklos pajamos tai pajamos už turto nuomą– 608,61 Eur.

P10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir registrojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomas pagal jų pobūdį. Kitos veiklos sąnaudos tai ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

Nebalansinė sąskaita

Nebalansinė sąskaitoje apskaitomas:

- ūkinis inventorius, kuris naudojamas įstaigos veikloje - 196971,78 Eur.
- pagal panaudos sutartis gauta kompensacinė technika – 142654,93 Eur.
- pagal panaudos sutartis gautas turtas (vertė-107191,73 Eur.)
- pagal panaudos sutartis perduotas turtas (turto likutinė vertė – 423077,23 Eur.)

PRIDEDAMA: Finansavimo sumos pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinių laikotarpį -1 lapas.

Direktorius

BĮCBS buhalterė



Miroslavas Lazdinis

Rita Pipirienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, tiksline paskirti ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpi patikimo žemeinėjo lygio finansinių ataskaitų aiskinamajame rašte formo)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), ištirys neatygintinių gautų turų	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatygintinių gautas turas	Perduota kitiems vietojose sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumėjimas del turtu pardavimo	Finansavimo sumų sumėjimas del jų perdavimo ne višejo sektorius subjektams	Per ataskaitinį laikotarpi			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
									1	2	3	
1	IS valstybės biudžeto išskyrus valstybių biudžeto asigavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	1677811,20	73785,70	0,00	559,23	0,00	0,00	-81890,84	0,00	0,00	0,00	1670035,29
1.1.	nepiniginiam turui išigytį	1677672,25	38,35	559,23				-8236,39				1670033,44
1.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoti	138,95	73785,70	-38,35				-73654,45				231,85
2.	IS savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asigavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	648883,54	563627,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-579015,08	0,00	0,00	0,00	637495,82
2.1.	nepiniginiam turui išigytį	648883,54						-20291,17				637495,82
2.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoti	563627,36	-8903,45					-554723,91				0,00
3.	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kurį gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1545458,17	65353,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-39266,12	0,00	0,00	0,00	1522747,10
3.1.	nepiniginiam turui išigytį	1508982,90	1538,90					-10359,60				1500162,20
3.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoti	364675,27	65353,05	-1538,90				-18906,52				22584,90
4.	IS kitų keliu:	7975,00	0,00	0,00	4354,84	0,00	0,00	-4454,84	0,00	0,00	0,00	7875,00
4.1.	nepiniginiam turui išigytį	563,95			4354,84			-4454,84				463,95
4.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoti	7411,05										7411,05
5.	IS viso finansavimo sumai	3880127,91	643968,11	0,00	4914,07	0,00	-690626,38	0,00	0,00	0,00	0,00	3838583,21

* Šioje skiltelyje rodomas finansavimo sumai pergrupavimais, priešiustu ataskaitinio laikotarpio klaidų taisykmas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiams su finansavimo sumomis