

Šilutės socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302944535, Tulpių g. 12, Šilutė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (PATIKSLINTA)
PAGAL 2014-06-30 DUOMENIS**

2014-10-13 Nr. F1-14

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2632727,00	2655892,00
I.	Nematerialusis turtas	P01	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	2632727,00	2655892,00
II.1	Žemė		133422,00	133422,00
II.2	Pastatai		2411588,00	2430441,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		37239,00	39131,00
II.6	Transporto priemonės		176,00	244,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6163,00	6987,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		44139,00	45667,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P04		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		277615,00	109754,00
I.	Atsargos	P05	564,00	4841,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		564,00	4841,00
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	P06	501,00	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P06	202620,00	93721,00
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		17823,00	14642,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		160672,00	74095,00
III.6	Kitos gautinos sumos		24125,00	4984,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P07	73930,00	11192,00
	IŠ VISO TURTO:		2910342,00	2765646,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P08	2733952,00	2734340,00
I.	Iš valstybės biudžeto		57847,00	168606,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		894831,00	754192,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1772199,00	1811542,00
IV.	Iš kitų šaltinių		9075,00	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P12	176453,00	48429,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		176453,00	48429,00
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		0,00	0,00
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		40478,00	47779,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		94374,00	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		41601,00	494,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			156,00
F.	GRYNASIS TURTAS		-63,00	-17123,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-63,00	-17123,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P11	17060,00	-17123,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-17123,00	
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2910342,00	2765646,00

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Rasa Jakienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Renata Macijauskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Šilutės socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302944535, Tulpių g. 12, Šilutė(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą),
kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2014-06-30 DUOMENIS****2014-10-13 Nr. F1-15**

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P13	730255,00	146340,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P14	652241,00	146340,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		199061,00	45638,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		341671,00	100702,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		97930,00	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		13579,00	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P15	78014,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		78014,00	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P16	713197,00	146340,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		481283,00	126814,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		23165,00	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		40071,00	7441,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		60,00	
V.	TRANSPORTO		10763,00	4772,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		5800,00	768,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		142632,00	2260,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9423,00	4285,00
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		17058,00	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	P11	17060,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		17060,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rasa Jakienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Renata Macijauskienė

(vardas ir pavardė)



ŠILUTĖS SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Tulpių g. 12, LT-99001 Šilutė, tel./faks. (8 441) 53 014, mob. tel. 8 616 36878, el. p. silutespsc@gmail.com. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302944535

2014 METŲ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS (PATIKSLINTAS)

2014 m. spalio 13 d. Nr. F1-16

Šilutė

I. BENDROJI DALIS

1. **Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.** Šilutės socialinių paslaugų centras – biudžetinė įstaiga įsteigta 2012 m. spalio 25 d. Šilutės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-562 „Dėl Šilutės socialinių paslaugų centro steigimo“. Įstaigos kodas 302944535. Pagrindinė veikla – nestacionarių socialinių paslaugų teikimas.

2. **Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.** Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

3. **Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.** Įstaiga turi du struktūrinius padalinius, tai:

- Socialinių paslaugų tarnyba nauose;
- Socialinių paslaugų įstaigoje tarnyba.

4. **Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.** 69 darbuotojai.

5. **Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.** Svarbi sąlyga ir aplinkybė, veikianti Įstaigos veiklą yra savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos – Šilutės miesto savivaldybės tarybos sprendimai.

6. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – litais.

7. Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. baigiasi gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrosios nuostatos

8. Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančiais teisės aktais, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), Šilutės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2013 m. birželio 4 d. įsakymu Nr. A1-579 patvirtintomis Šilutės rajono savivaldybės ir jai pavaldžių biudžetinių įstaigų bei kitų savivaldybės kontroliuojamų subjektų finansinių ataskaitų rinkinių sudarymo taisyklėmis bei Įstaigos direktoriaus įsakymu patvirtintu sąskaitų planu. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

9. Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

10. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami litais ir centais, apvalinant iki šimtųjų lito dalių (dviejų skaitmenų po kablelio). Finansinėse ataskaitose informacija pateikiama litais, be centų, o aiškinamajame rašte – litais ir centais, apvalinant iki šimtųjų lito dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

11. Plačiau Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2013 m. gruodžio 31 d. metiniame finansinių

ataskaitų aiškinamajame rašte (<http://www.silutesspc.istaiga.lt/turinys/finansiniu-ataskaitu-rinkiniai/lt>).

III. PASTABOS

12. Pastaba Nr. P01. Nematerialusis turtas. Nematerialusis turtas – materialios formos neturintis, nuo kitų įstaigos nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo įstaiga disponuoja ir kuri naudodama numato gauti tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos.

- Įstaiga nematerialiojo turto neturi.

13. Pastaba Nr. P02. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikis materialusis turtas – nepiniginis turtas, turintis materialią formą, kuris teiks įstaigai ekonominę naudą daugiau nei vienus metus ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę – 1000,00 Lt. Įstaigos ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodomas likutine verte šiuose grupėse: žemė, pastatai, kiti pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, mašinos ir įrenginiai, baldai ir biuro įranga bei kitas ilgalaikis materialusis turtas.

- Įstaigos ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 3082624,02 Lt, sukauptas nusidėvėjimas – 449897,07 Lt, likutinė vertė – 2632726,95 Lt.

- Įstaigoje yra turto, kuris yra visiškai nusidėvėjęs, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje. Informacija apie šį turtą pateikta 1 lentelėje.

1 lentelė

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Turto įsigijimo kaina (Lt)	Turto sukauptas nusidėvėjimas (Lt)	Turto likutinė vertė (Lt)
1.	Odinis minkštas kampas	1500,00	1500,00	0,00
2.	Odinis minkštas kampas	1700,00	1700,00	0,00
3.	Odinis minkštas kampas	1300,00	1300,00	0,00
4.	Kompiteris su įranga	2994,00	2994,00	0,00
5.	Kompiuteris „Ordi Blue“ Su monitoriumi	2947,00	2947,00	0,00
6.	Kompiteris su įranga	2400,00	2400,00	0,00
7.	Kopijavimo aparatas „Kyosera Km-1635 su faksimiliniu aparatu Panasonic KX FR218	3131,00	3131,00	0,00
Iš viso:		15972,00	15972,00	0,00

- Įstaiga remiantis Šilutės rajono savivaldybės tarybos 2013-02-28 sprendimu Nr. T1-684 „Dėl nekilnojamojo turto perdavimo patikėjimo teise Šilutės socialinių paslaugų centrui“ patikėjimo teise vado, naudoja ir disponuoja nekilnojamoju turtu esančiu Juknaičių k., A. ir R. Kiškių g. 1: gyvenamosiomis patalpomis (bendras plotas 892,73 kv. m), rūsio patalpa (bendras plotas 144,62 kv. m), bei sandėlio pastatu (užstatytas plotas 477 kv. m). Perdavimo – priėmimo aktas 2013-03-25 Nr. R6-(8.1.12.)-118. Tuo pačiu sprendimu įstaiga patikėjimo teise vado, naudoja ir disponuoja nekilnojamoju turtu (Sporto mokyklos su sutrikusio intelekto žmonių užimtumo centru patalpų dalimi) esančiu Tilžės g. 32A, Šilutėje, (bendras patalpų plotas 292,12 kv. m); darželio-lopšelio „Raudonkepuraitė“ pastato patalpų dalimi (bendras patalpų plotas 134,58 kv. m). Perdavimo – priėmimo aktas 2013-03-27 Nr. R6-(8.1.12.)-123.

- Šilutės rajono savivaldybės tarybos 2013-09-26 sprendimu Nr. T1-873 „Dėl Savivaldybės tarybos 2013-04-25 sprendimo Nr. T1-756 „Dėl nekilnojamojo turto perdavimo Šilutės socialinių paslaugų centrui ir UAB „Šilutės vandenys“ pakeitimo“ įstaiga patikėjimo teise valdo, naudoja ir disponuoja Tulpių g. 12, Šilutė esančiais vandentiekio tinklais ir lietaus nuotekų tinklais.

- Šilutės rajono savivaldybės taryba 2013-09-26 sprendimu Nr. T1-875 „Dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančių žemės sklypų bei jų dalių perdavimo“ Įstaiga valdo patikėjimo teise bendro naudojimo (1,0991 ha) žemės sklypu esančiu Juknaičių k., A. ir R. Kiškių g. 1. Perdavimo – priėmimo aktas 2013-10-9 Nr. R6-(8.1.12.)-322.

- Turto kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstato kaip įsipareigojimų įvykdymo garanto Įstaiga neturi.

- Turto, kuris nebenaudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje Įstaiga neturi.

- Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami viešojo sektoriaus subjekto įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiktais pajamoms iš nuomos Įstaiga neturi.

- Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įgyto turto pagal grupes, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs Įstaiga neturi.

- Sutarčių, dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje Įstaiga neturi.

14. **Pastaba Nr. P03. Ilgalaikis finansinis turtas.** Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

15. **Pastaba Nr. P04. Biologinis turtas.** Įstaiga biologinio turto neturi.

16. **Pastaba Nr. P05. Atsargos.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutį sudaro kuro likutis – 563,96 Lt.

17. **Pastaba Nr. P06. Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos.**

- Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos išankstinių apmokėjimų suma sudaro 501,37 Lt, tai išankstiniai apmokėjimai darbuotojams.

- Gautinų sumų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota 201203,63 Lt (sukauptos gautinos sumos 160671,72 Lt, gautinuos sumos už turto naudojimą už parduotas prekes, turtą, paslaugas 17823,21 Lt, sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas 36411,72 Lt ir kitos gautinos sumos 22708,70 Lt).

18. **Pastaba Nr. P07. Pinigai ir jų ekvivalentai.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis Įstaigos banko sąskaitose sudaro – 73929,58 Lt, iš jų:

- 22675,20 Lt – savarankiškų funkcijų vykdymo finansavimo lėšos;

- 14392,27 Lt – specialių tikslinių dotacijų finansavimo lėšos;

- 6113,49 Lt – deleguotų funkcijų lėšos, skirtos viešųjų darbų finansavimui, tame skaičiuje 129,73 Lt lėšų likutis gautas iš Klaipėdos teritorinės darbo biržos;

- 9882,69 Lt – biudžetinių įstaigų pajamų įplaukos (paslaugų gavėjų įmokos už suteiktas paslaugas);

- 741,80 Lt – paslaugų gavėjų įnašai už suteiktas paslaugas;

- 7877,67 Lt – lėšos gautos iš kitų šaltinių, tame skaičiuje 1877,67 Lt paramos lėšos, gautos pagal gyventojų pajamų mokesčio įstatymo nuostatas (2% lėšos);

- 1323,43 Lt – projekto „Mes visur kartu“ finansavimo lėšos;

- 10923,03 Lt – projekto „Socialinė dienos slauga-globa namuose“ finansavimo lėšos.

19. **Pastaba Nr. P08. Finansavimo sumos.** Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį, jų likučius ataskaitinio laikotarpio pradžiai bei pabaigai ir finansavimo sumų pokyčius pateikta šio aiškinamojo rašto prieduose, t. y. 20 VSAFAS 4 ir 5 priedo lentelėse.

- Ataskaitinio laikotarpio pradžioje finansavimo sumų likutis iš ES struktūrinių fondų sudarė 1811542,00 Lt sumą. Iš ES struktūrinių fondų lėšų:

- gauta 77952,54 Lt finansavimo sumų, kitoms išlaidoms kompensuoti.

- pergrupuota 1162,78 Lt finansavimo sumų iš ES finansavimo sumų „Nepiniginiam turtui įsigyti“ į kitų šaltinių finansavimo sumas „Nepiniginiam turtui įsigyti“ ir 36412,00 Lt iš ES finansavimo sumų „Nepiniginiam turtui įsigyti“ į savivaldybės biudžeto finansavimo sumas „Nepiniginiam turtui įsigyti“ Taip pat užregistruotas finansavimo sumų klaidos taisymas – 2840,85 Lt sumai;

- gražinta 53,00 Lt nepanaudotų projekto „Mes visur kartu“ finansavimo sumų;

- panaudota 78668,17 Lt finansavimo sumų (15287,16 Lt – ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir 63381,01 Lt kitoms išlaidoms kompensuoti).

- ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepanaudotų finansavimo sumų likutį sudaro 1772198,89 Lt.

- Ataskaitinio laikotarpio pradžioje finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto sudarė 168606,01 Lt sumą. Iš valstybės biudžeto:

- gauta 186257,20 Lt finansavimo sumų.

- pergrupuota 94998,34 Lt finansavimo sumų iš valstybės finansavimo sumų „Nepiniginiam turtui įsigyti“ į savivaldybės finansavimo sumas „Nepiniginiam turtui įsigyti“, 1068,98 Lt į ES finansavimo sumų „Kitoms išlaidoms kompensuoti“ ir 1990,02 Lt į kitų šaltinių finansavimo sumas „Kitoms išlaidoms kompensuoti. Taip pat užregistruotas finansavimo sumų klaidos taisymas – 28726,90 Lt sumai;

- panaudota 170232,18 Lt finansavimo;

- ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepanaudotų finansavimo sumų likutį sudaro 57846,58 Lt suma;

▪ Ataskaitinio laikotarpio pradžioje finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto sudarė 754182,00 Lt sumą;

- gauta 334600,00 Lt finansavimo sumų.

- pergrupuota 772,00 Lt suma į ES finansavimo sumas „Kitoms išlaidoms kompensuoti“.

- panaudota 324598,51 Lt finansavimo sumų, tame skaičiuje 7781,80 Lt ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas.

- ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruotas 894831,66 Lt finansavimo sumų.

▪ Ataskaitinio laikotarpio pradžioje finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių sudarė 0,00 Lt sumą. Per ataskaitinį laikotarpį iš kitų šaltinių:

- gauta kitoms išlaidoms kompensuoti 16774,70 Lt finansavimo sumų.

- panaudota 10852,90 Lt, tame skaičiuje 95,58 Lt ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas.

- ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruotas 9074,55 Lt finansavimo sumų likutis.

20. Pastaba Nr. P09. Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai. Įstaigą neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžto turto neturi, pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta.

21. Pastaba Nr. P10. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys.

▪ Įstaiga veiklos susijusios su nuoma, finansine nuoma (lizingu) nevykdo.

▪ Pagal panaudos sutartis perduoto turto įstaiga neturi.

▪ Įstaiga turto įgyto pagal lizingo sutartis neturi.

22. Pastaba Nr. P11. Grynasis turtas. Įstaigos finansinės būklės ataskaitoje pagal 2014 m. birželio 30 d. duomenimis užregistruotas grynasis turtas sudaro 17060,38 Lt deficitą.

23. Pastaba Nr. P12. Įsipareigojimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigos trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 176453,64 Lt, iš jų:

▪ Įsiskolinimas tiekėjams už pirktas atsargas ir suteiktas paslaugas 40477,78 Lt. Didžiausią įsiskolinimo dalį (21928,95 Lt) sudaro skola UAB „Šilutės šilumos tinklai“ už suteiktas paslaugas.

▪ Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 94374,76 Lt, iš jų:

- Įsipareigojimai darbuotojams: mokėtinos sumos darbuotojams 50430,79 Lt, mokėtinos socialinio draudimo įmokos (9%+1%) 8325,08 Lt, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 5745,13 Lt, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 1012,68 Lt;

- mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos (30,98%) 28861,08 Lt.

▪ Sukauptos mokėtinos sumos (sukauptos atostogų kaupnių sąnaudos) – 41601,10 Lt, tame skaičiuje 9839,66 Lt suma – sukaupėtų atostogų kaupinių soc. draudimo įmokos (30,98%).

24. Pastaba Nr. P13. Pagrindinės veiklos pajamos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigos buhalterinėje apskaitoje užregistruota 730255,27 Lt pagrindinės veiklos pajamų suma.

25. Pastaba Nr. P14. Finansavimo pajamos Per ataskaitinį laikotarpį užregistruota 652241,22 Lt finansavimo pajamų, panaudotų per ataskaitinį laikotarpį patirtoms sąnaudoms kompensuoti, iš jų:

▪ Iš ES struktūrinių fondų – 97930,22 Lt.

▪ Iš valstybės biudžeto – 199060,71 Lt.

▪ Iš savivaldybės biudžeto – 341671,36 Lt.

▪ Iš kitų šaltinių – 13578,93 Lt

26. **Pastaba Nr. P15. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.** Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos kitų pajamų Įstaigos apskaitoje užregistruota 78014,05 Lt suma.

▪ **Pastaba Nr. P16. Sąnaudos.** Per ataskaitinį laikotarpį buvo apskaičiuota – 713197,22 Lt pagrindinės veiklos sąnaudų, iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 481283,00 Lt.
- Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ir amortizacijos – 23164,54 Lt.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių – 40071,02 Lt;
- Komandiruočių – 60,25 Lt
- Transporto – 10763,11 Lt
- Kvalifikacijos kėlimo – 5800,00 Lt;
- Sunaudotų atsargų sąnaudų – 142631,81 Lt;
- Kitų paslaugų – 9423,49 Lt.

27. **Nebalansinės sąskaitos apskaita.** Ataskaitinių finansinių metų pabaigoje nebalansinėse sąskaitose užregistruota turto už 207667,67 Lt.

▪ Nebalansinėse sąskaitose apskaitomo turto sąrašas pateikiamas 7 lentelėje.

7 lentelė

Eil. Nr.	Pavadinimas	Vertė (Lt)	Charakteristika	Pastabos
1	2	3	4	5
1.	Automobilis VW CRAFTER 30	107140,00	Automobilis naudojamas įstaigos veikloje gautas pagal panaudos sutartį	
1.	Ūkinis inventoriųs	100527,67	Ūkinis inventoriųs, išduotas naudojimui įstaigos veikloje	
	Iš viso:	207667,67		

28. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaigoje apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

29. Per ataskaitinį laikotarpį buvo atlikti esminių klaidų taisymai:

▪ Nustačius, kad 2014 m. sausio 1 d. Įstaigos buhalterinėje apskaitoje nebuvo užregistruotos sukauptos atostogų kaupinių mokėtinos sumos ir sukauptos atostogų kaupinių soc. draudimo (30,98%) įmokų sumos padaryti šie koregavimo įrašai: užregistruota praėjusių laikotarpių sąnaudų koregavimo įtaka ir sukauptos atostogų kaupinių mokėtinos sumos – 19060,41 Lt bei sukauptos atostogų kaupinių soc. draudimo (30,98%) įmokų sumos – 12507,34 Lt 2014 m. sausio 1 dienai.

▪ Nustačius, kad 2014 m. sausio 1 d. valstybės biudžeto ir ES struktūrinių fondų finansavimo sumų likučiai užregistruoti per dideli ir neatitinka kitų buhalterinės apskaitos duomenų buvo koreguojamos šios sumos, atlikti esminių klaidų taisymai: sumažinta valstybės finansavimo sumų sąskaita ir užregistruota praėjusių laikotarpių pajamų koregavimo įtaka 28726,90 Lt sumai ir sumažinta ES struktūrinių fondų finansavimo sumų sąskaita ir užregistruota 2840,85 Lt sumai, bendra suma – 31567,75 Lt. Pažymėtina, kad būtent tokiai sumai 2014 m. sausio 1 d. buvo užregistruotos sukauptos atostogų kaupinių ir soc. draudimo (30,98%) įmokų mokėtinos sumos.

30. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto įmokų pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta.

31. Įstaigos restruktūrizavimas nevyksta ir nėra numatytas.

32. Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktorė
(pareigos)

(parašas)

Rasa Jakienė
(Vardas, Pavardė)

Vyr. buhalterė
(pareigos)

(parašas)

Renata Macijauskienė
(Vardas, Pavardė)

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

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

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):	168606,00	186257,00	-126784,00	0,00			-170232,00		0,00	0,00	57847,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			0				0,00			0	0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	168606,00	186257,00	-126784,00				-170232,00			0	57847,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	754192,00	334600,00	130638,00	0,00			-324599,00			0,00	894831,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	752192,00		131410,00	0,00			-7782,00			0,00	875820,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2000,00	334600,00	-772,00				-316817,00			0,00	19011,00
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):	1811542,00	77953,00	-38575,00	0,00			-78668,00			0,00	1772199,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1811542		-40416,00	0			-15287,00			0	1755839,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	77953,00	1841,00				-63381,00		-53,00	0,00	16360,00
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	16775,00	3153,00				-10853,00		0,00	0,00	9075,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		0,00	1163,00				-95,00			0,00	1068,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		16775,00	1990,00				-10758,00		0,00	0,00	8007,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	2734340,00	615585,00	-31568,00	0,00	0,00	0,00	-584352,00	0,00	-53,00	0,00	2733952,00

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimams priklausančią finansavimo sumų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų dalį)		168606,00	168606,00		334600,00	334600,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto		754192,00	754192,00		186257,00	186257,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1811542,00	1811542,00		77953,00	77953,00
4.	Iš kitų šaltinių					16775,00	16775,00
5.	Iš viso		2734340,00	2734340,00	0,00	615585,00	615585,00

Šilutės socialinių paslaugų centras; Tulpių g. 12, Šilutė; Kodas 302944535

(Viešojo sektoriaus subjekto kodas, pavadinimas, įstaigos kodas)

Šilutės rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriui

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ

2014-07-25 Nr. F1-11

(data)

Šilutė

(sudarymo vieta)

Pagal ataskaitinio laikotarpio 2014 m. birželio 30 d. būklę.

1. Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Lt, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
1.	Savivaldybės biudžetas	Lėšos savarankiškoms funkcijoms vykdyti	Kitoms išlaidoms	36890,71
1.	Savivaldybės biudžetas	Lėšos savarankiškoms funkcijoms vykdyti	Kitoms išlaidoms (atostogų kaupiniai)	18789,91
	Iš viso:			55680,62

2. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos:**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Lt, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
1.	Savivaldybės biudžetas	Lėšos savarankiškoms funkcijoms vykdyti	Kitoms išlaidoms	334600,00
	Iš viso:			334600,00

3. Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*:**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Lt, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
	Iš viso:			

4. Sukauptos gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**:**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Lt, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
	Iš viso:			

Duomenis prašome pateikti susumuotus pagal finansavimo šaltinį, valstybės funkciją, iš viso.

* *Sukauptos finansavimo pajamos (tik sukaupti atostoginiai(darbo užmokestis ir įmokos Sodrai) 22821XX – Sukauptos finansavimo pajamos).*

** *Gautos finansavimo sumos (kreditas 42XXXX1 Finansavimo sumos (gautos)).*

*** *Grąžintinos finansavimo sumos (kreditas 686XXXX Grąžintinos finansavimo sumos).*

**** *Sukauptos grąžintinos finansavimo sumos (kreditas 695XXXX Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (sukauptos grąžintinos finansavimo sumos)).*

Direktorė
(pareigos)

_____ (parašas)

Rasa Jakienė
(Vardas, Pavardė)

Vyr. buhalteris
(pareigos)

_____ (Parašas)

Renata Macijauskienė
(Vardas ir pavardė)

Šilutės socialinių paslaugų centras; Tulpių g. 12, Šilutė; Kodas 302944535

(Viešojo sektoriaus subjekto kodas, pavadinimas, įstaigos kodas)

Šilutės rajono savivaldybės administracijos

Centralizuotai buhalterijai

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ

2014-07-25 Nr. F1-12

(data)

Šilutė

(sudarymo vieta)

Pagal ataskaitinio laikotarpio 2013 m. birželio 30 d. būklę.

1. Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Lt, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
1.	Valstybės biudžetas	Deleguotos funkcijos (viešieji darbai)	Kitoms išlaidoms	2341,81
2.	Valstybės biudžetas	Specialiosios tikslinės dotacijos	Kitoms išlaidoms	48324,54
	Iš viso:			50666,35

2. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos:**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Lt, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
1.	Valstybės biudžetas	Deleguotos funkcijos (viešieji darbai)	Kitoms išlaidoms	12500,00
2.	Valstybės biudžetas	Specialiosios tikslinės dotacijos	Kitoms išlaidoms	173757,20
	Iš viso:			186257,20

3. Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*:**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Lt, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
	Iš viso:			

4. Sukauptos gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**:**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Lt, ct. – su dviem ženklais po kablelio)
	Iš viso:			

Duomenis prašome pateikti susumuotus pagal finansavimo šaltinį, valstybės funkciją, iš viso.

* Sukauptos finansavimo pajamos (tik sukaupti atostoginiai(darbo užmokestis ir įmokos Sodrai) 22821XX – Sukauptos finansavimo pajamos)).

** Gautos finansavimo sumos (kreditas 42XXXX1 Finansavimo sumos (gautos)).

*** Gražintinos finansavimo sumos (kreditas 686XXXX Gražintinos finansavimo sumos)).

**** Sukauptos gražintinos finansavimo sumos (kreditas 695XXXX Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (sukauptos gražintinos finansavimo sumos)).

Direktorė

(pareigos)

_____ (parašas)

Rasa Jakienė

(Vardas, Pavardė)

Vyr. buhalteris

(pareigos)

_____ (Parašas)

Renata Macijauskienė

(Vardas ir pavardė)