

STRŪNOS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

2013 METŲ 6 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013 m. liepos 9 d.
Strūna

LBENDROJI DALIS

Strūnos socialinės globos namai, biudžetinės įstaigos kodas – 190796562. Teisinė forma – biudžetinė įstaiga.

Adresas: Strūnos kaimas, Strūnaičio seniūnija, LT-18140 Švenčionių rajonas.

Steigėjas Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerija.

Strūnos socialinės globos namai yra biudžetinė įstaiga finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, savivaldybių biudžetų, taip pat gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

Globos namai yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos Respublikos valstybės herbu bei savo pavadinimu.

Strūnos socialinės globos namų nuostatai patvirtinti LR socialinės apsaugos ir darbo ministro 2010 m. birželio 22 d. įsakymu Nr. A1-275.

Svarbiausias globos namų veiklos tikslas yra teikti ilgalaikę (trumpalaikę) socialinę globą, užtikrinančią asmens įvairiapusių poreikius ir geriausią interesą. Tenkinti psichologines, socialines, kultūrinės ir dvasines kiekvieno globos gyventojų reikmes, užtikrinant jiems pasirinkimo teisę, įgyvendinant asmeninius poreikius ir sudarant galimybę palaikyti ryšius su bendruomene, skatinti ir padėti integruotis į visuomenę.

Siekdami įgyvendinti nustatytus veiklos tikslus, atlieka šias funkcijas: teisės aktų nustatyta tvarka atlieka globėjo pareigas, atstovauja gyventojų interesams valstybės ir savivaldybių institucijose ir įstaigose, nevyriausybiniuose organizacijose, gina jų teises. Pagal nustatytas normas suteikia gyvenamąjį plotą, aprūpina reikalingu inventoriumi. Teikia socialines paslaugas pagal kiekvieno asmens savarankiškumo lygį.

Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas sekančias funkcijas:

tvarko globos namų gyventojų apskaitą, asmens bylas, socialinės ir medicininės rehabilitacijos dokumentaciją;

bendradarbiauja su ministerija, Socialinių paslaugų priežiūros departamentu prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos ir kitomis valstybės ir savivaldybės institucijomis ir įstaigomis, taip pat kitomis šalies ir tarptautinėmis organizacijomis;

teisės aktų nustatyta tvarka patikėjimo teise valdo, naudoja valstybės turtą ir juo disponuoja;

vykdo organizacinę, ūkinę ir finansinę globos namų veiklą;

užtikrina valstybės biudžeto ir kitų lėšų efektyvų panaudojimą pagal paskirtį, materialinių vertybių apskaitą;

teisės aktų nustatyta tvarka veda buhalterinę apskaitą ir ruošia statistines ataskaitas ir t.t.

Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, įstaigos darbuotojai nežvelgia.

II. APSKAITOS POLITIKA

Strūnos socialinės globos namų finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus finansinius metus, kurie sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką.

Ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami apskaitoje ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, turinio viršenybės prieš formą ir t.t.

Ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų tvarka užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra svarbi, patikima, teisinga, nešališka, apdairiai pateikta ir visais atvejais išsami. Pasirinktą apskaitos politiką įstaiga nuolat taiko.

Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įvėrcių keitimas ir klaidų taisymas“. Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti LR pinigiais vienetais – litais.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro pastatai, infostruktūros ir kiti statiniai, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga.
Likutinę vertę sudaro: 3091386,0Lt iš jų:
 - pastatai - 2487122,0Lt;
 - infostruktūros ir kiti statiniai – 419895,0Lt;
 - mašinos ir įrenginiai – 52900,0Lt;
 - transporto priemonės – 87921,0Lt;
 - baldai ir įranga – 43548,0Lt.
2. Ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga likutinė vertė- 8118,0Lt.
 - Programinė įranga – 8118,0Lt.
3. Atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 66417,0Lt iš jų:
 - maisto produktų – 7026,0Lt;
 - medžiagos ir žaliavos - 21424,0Lt;
 - ūkinis inventoriųs – 37967,0Lt.
4. Išankstinių apmokėjimų likutis 2013 m. I-o ketvirčio pabaigai (FBA, eil. Nr.C.II) sudaro apmokėjimai tiekėjams, spaudos prenumerata, transporto draudimas – 15251,0Lt.
5. Gautinos finansavimo sumos (FBA, eil. Nr.C.III.3) sudaro – 106131,0Lt iš jų:
 - gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto valstybės gautų dotacijų – 30062,0Lt;
 - gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 76069,0Lt;
6. Gautinos sumos iš turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (FBA, eil. Nr. C. III.4) sudaro Strūnos kaimo gyventojų už komunalines paslaugas.
7. Sukauptos gautinos sumos (FBA, eil. Nr. C.III.5) sudaro sukauptos pajamos už paslaugas (1.4 finansavimo šaltinio) ir pajamos sukauptiems atostoginiams – 155805,0Lt.

8. Pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro pinigų likutis banko sąskaitose 445483,0 iš jų:
 - biudžeto asignavimų - 1213,0Lt;
 - įplaukos už nuomą - 0,0Lt;
 - savivaldybės biudžeto lėšos- 50158,0Lt;
 - savivaldybės biudžeto pervestos dotacijos -5392,0Lt
 - gyventojų pinigai (depozitai) – 388720,0Lt..
9. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį pateikiama pagal 20-to VSAFAS 4 priedo formą (Nr.2).
10. Finansavimo sumų ir valstybės biudžeto likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (FBA, Eil. Nr. D. I) sudaro-2294808,0Lt. iš jų gautos lėšos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti – 2270956,0Lt., gautos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms-23852,0Lt.
11. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (FBA, eil.Nr.D.II.) sudaro-130577,0Lt.,iš jų gautos lėšos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti - 99056,0Lt.,gautos lėšos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms įsigyti –31521,0Lt.
12. Tiekėjams mokėtinas sumas (FBA, eil. Nr. E.II.9.) sudaro kreditorinis įsiskolinimas už komunalines paslaugas 92,0Lt., ryšių paslaugas 5,0Lt., maisto produktus-11,0 Lt.

Eil.Nr.	Kreditoriaus pavadinimas	Įsiskolinimo suma Lt
1.	AB Limeta	14,00
2.	UAB Omnitel	5,00
3.	UAB Jolada	11,00
4.	UAB Švenčionių švara	92,0
	Viso:	122,0

13. Suktos mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr. E.II.11.) suktos sumos atostoginių mokėjimui (148394,0Lt) ir gyventojų pinigai depozitai (388720,0Lt).

Veiklos rezultatų ataskaita

14. Veiklos rezultatų atskaitoje pagal 2013-06-30 duomenis eil. Nr. A.I.1 „Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto“ sudaro finansavimo pajamos nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.
15. Veiklos rezultatų atskaitoje pagal 2013-06-30 duomenis eil. Nr. A.I.2. „Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų“ sudaro finansavimo pajamas nepiniginiam turtui ir kitoms išlaidoms kompensuoti.
16. Veiklos rezultatų atskaitoje pagal duomenis eil. Nr. A.III.1. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ sudaro suteiktų paslaugų pajamos t.y. už gyventojų mokama 80% pajamų dalies už pragyvenimą socialinės globos namuose.
17. Veiklos rezultatų atskaitoje pagal duomenis eil. Nr. D.I. „Kitos veiklos pajamos“ sudaro nuomos pajamos ir pajamos už suteiktas paslaugas.
18. Iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas, gautas pagrindinės veiklos deficitas – 103428,0Lt..
19. Finansinės ir investicinės veiklos socialinės globos namai neturi.

20. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtakos per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje nebuvo.
21. Veiklos rezultatų ataskaitoje grynasis perviršis ir deficitas prieš nuosavybės metodikos įtaką -91715,0Lt.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį I priedas

22. Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto sumoje -5935,0Lt.,(mobilus ligonių keltuvas 1 vnt.)

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį I priedas

23. Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto sumoje -8470,0Lt.(programai Ie Biudžetinių įstaigų apskaita nupirkta ataskaitų kompleksas).

Kitos pastabos

24. Per ataskaitinį laikotarpį socialinės globos namuose apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.
25. Esminių ir neesminių klaidų per ataskaitinį laikotarpį nepastebėta.
26. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta.
27. Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktorius

Petras Velička



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

STRŪNOS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190796562, Strūnos kaimas, Švenčionių rajonas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2013-07-08 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3099504	3198247
I.	Nematerialusis turtas		8118	0
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		8118	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3091386	3198247
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2487122	2542862
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		419895	429170
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		52900	62361
II.6	Transporto priemonės		87921	109402
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		43548	54452
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		800095	805451
I.	Atsargos		66417	158195
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likiniai inventoriai		66417	158195
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		15251	13344
III.	Per vienus metus gautinos sumos		272944	188104
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		106131	61258
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		11008	13608
III.5	Sukauptos gautinos sumos		155805	113238
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		445483	445808
	IŠ VISO TURTO:		3899599	4003698
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2425385	2468899
I.	Iš valstybės biudžeto		2294808	2368190
II.	Iš savivaldybės biudžeto		130577	100709

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		537236	506106
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		537236	506106
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinės sumos		122	
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11.	Suikauptos mokėtinės sumos		537114	504306
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1800
F.	GRYNASIS TURTAS		936978	1028693
I.	Daliminkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suikauptas perviršis ar deficitas		936978	1028693
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-91715	-168511
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1028693	1197204
G.	MAŽUMOS DALIS			
	ĮŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3899599	4003698

 Direktorius
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 Petras Velička
 (vardas ir pavardė)

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

STRŪNOS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190796562, Strūnos kaimas, Švenčionių rajonas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2013-07-08 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2355224	4527012
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1701828	3251442
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1530430	2888403
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		171398	352440
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			9795
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			804
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		653396	1275570
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		653396	1275570
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		2458652	4711919
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1262984	2417724
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		113148	229205
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		294283	572831
IV.	KOMANDIRIUOČIŲ		780	220
V.	TRANSPORTO		33748	70583
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		5870	7761
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		82811	103240
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-5187
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		621074	1224892
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			7794
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		26138	74733
XIV.	KITOS		17816	8123
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-103428	-184907
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		11713	16396
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		11713	16396
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 PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-91715	-168511
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		-91715	-168511
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius _____
(tėsis aklaiss (parengto pasirašyti asmeni) pareigų pavadinimas)


(parašas)

Petras Veička _____
(vardas ir pavardė)

