

## STRŪNOS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

### 2014 METŲ I KETVIRTĮ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2014 m. kovo 31 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 2013 m. birželio 25 d. įsakymu Nr. A1-345.

Svarbiausias globos namų veiklos tikslas yra teikti ilgalaikę (trumpalaikę) socialinę globą, užtikrinančią asmens įvairiapusiškus poreikius ir geriausią interesą. Tenkinti psichologines, socialines, kultūrines 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, nevyriausybinėse 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 reabilitacijos 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 neįžvelgia.

## 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 įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti LR piniginiiais 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 ir nematerialusis turtas.  
Likutinę vertę sudaro: 3005568,0Lt iš jų:
  - programinė įranga -4924,0 Lt
  - pastatai - 2403513,0Lt;
  - infostruktūros ir kiti statiniai – 435830,0Lt;
  - mašinos ir įrenginiai – 62644,0Lt;
  - transporto priemonės –62699,0Lt;
  - baldai ir įranga –35958,0Lt.
2. Atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 125566,0Lt iš jų:
  - maisto produktų – 8873,0Lt;
  - medžiagos ir žaliavos -60069,0Lt;
  - ūkinis inventorių – 56624,0Lt.
3. Išankstinių apmokėjimų likutis 2014 m. I-o ketvirčio pabaigai (FBA, eil. Nr.C.II) sudaro apmokėjimai tiekėjams, spaudos prenumerata, transporto draudimas, socialinio draudimo įmokos – 12527,0Lt.
4. Gautinos finansavimo sumos (FBA, eil. Nr.C.III.3) sudaro – 156574,0Lt iš jų:
  - gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto valstybės gautų dotacijų – 26348,0Lt;
  - gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto-130226,0Lt;
5. Gautinos sumos iš turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (FBA, eil. Nr. C. III.4) sudaro Strūnos kaimo gyventojų už komunalines paslaugas - 9578,0Lt.

6. Sukauptos gautinos sumos (FBA.eil. Nr. C.III.5) sudaro sukauptos pajamos už paslaugas (1.4 finansavimo šaltinio) ir pajamos sukauptiems atostoginiams – 156478,0Lt.
7. Kitos gautinos sumos (FBA.eil. Nr.C. III.6) sudaro materialinė pašalpa-1000,0Lt.
8. Pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro pinigų likutis banko sąskaitose - 247301,0Lt.,iš jų:
  - biudžeto asignavimų - 0,0Lt;
  - įplaukos už nuomą - 0,0Lt;
  - savivaldybės biudžeto lėšos- 33337,0Lt;
  - savivaldybės biudžeto pervestos dotacijos -25548,0Lt
  - gyventojų pinigai (depozitai) – 188416,0Lt.
9. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį pateikiama pagal 20-to VSAFAS 4 priedo formą (Nr.2).
10. Gautų finansavimo sumų ir valstybės biudžeto likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (FBA. Eil. Nr. D. I) sudaro gautos lėšos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti – 2237321,0Lt.,
11. Gautų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (FBA, eil.Nr.D.II.) sudaro gautos lėšos savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti – 198715,0Lt.
12. Kitos mokėtinos sumos biudžetui (FBA eil. Nr.E.II.6.2) socialinio draudimo įmokos- 66,0Lt.
13. Mokėtinos socialinės įmokos (FBA eil. Nr.E.II.7) sudaro materialinė pašalpa-1000,0Lt.
14. Tiekėjams mokėtinas sumas (FBA, eil. Nr. E.II.9.) sudaro kreditorinis įsiskolinimas už atsargas ir kitas paslaugas.

Eil.Nr.	Kreditoriaus pavadinimas	Įsiskolinimo suma Lt
1.	BĮ UAB Labbis	309,0
2.	AB Limeta	161,0
3.	BĮ UAB Sanitex	70,0
4.	UAB Duonelė	1290,0
5.	UAB Lukoil Baltija	3901,0
6.	UAB Mažeikių mėsinė	516,0
7.	UAB Pontem	513,0
8.	UAB Rasmitas	539,0
9.	UAB Antagutė	30,0
	Viso:	7329,0

15. Sukauptos mokėtinos sumos (FBA, eil. Nr. E.II.11.) sukauptos sumos atostoginių mokėjimui-132469,0Lt ir gyventojų pinigai depozitai- 188416,0Lt.

#### **Veiklos rezultatų ataskaita**

16. Veiklos rezultatų atskaitoje pagal 2014-03-31 duomenis eil. Nr. A.I.1 „Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto“ sudaro finansavimo pajamos nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.
17. Veiklos rezultatų atskaitoje pagal 2014-03-31 duomenis eil. Nr. A.I.2. „Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų“ sudaro finansavimo pajamas iš savivaldybių biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

18. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2014-03-31 duomenis eil. Nr. A.1.2. "Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų" sudaro finansavimo pajamos iš ES lėšų nepiniginiam turtui įsigyti – įrengta daugiafunkcinė sporto ir žaidimų aikštelė pagal pateiktą projektą.
19. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2014-03-31 duomenis eil. Nr. A.1.4. "Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių" sudaro finansavimo pajamos nepiniginiam turtui- įsigyti mobiliojo telefono aparatai ir jiems suteikta nuolaida.
20. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2014-03-31 duomenis Pagrindinės veiklos sąnaudos eil. Nr. B.VIII „Nuvertėjimo ir nurašymo sumų“ sudaro gautinų sumų nuvertėjimo mažinimas.
21. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal duomenis eil. Nr. A.III.1. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ sudaro suteiktų paslaugų pajamos už gyventojų mokamą 80% pajamų dalies už pragyvenimą socialinės globos namuose.
22. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal duomenis eil. Nr. D.I. „Kitos veiklos pajamos“ sudaro nuomos pajamos ir pajamos už suteiktas paslaugas.
23. Iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas, gautas pagrindinės veiklos perviršis 10121,0Lt.
24. Finansinės ir investicinės veiklos socialinės globos namai neturi.
25. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtakos per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje nebuvo.
26. Veiklos rezultatų ataskaitoje grynasis perviršis prieš nuosavybės metodikos įtaką 15044,0Lt.

#### **Kitos pastabos**

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

Direktorius



Petras Velička