

STRŪNOS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

2017 METŲ 3 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. balandžio 9 d.

Strūna

I. BENDROJI 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 2016m. rugpjūčio 31 d. įsakymu Nr. A1-467.

Svarbiausias globos namų veiklos tikslas yra teikti ilgalaikę (trumpalaikę) socialinę globą, užtikrinančią asmens įvairiapusiškus 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, 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 – eurai.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Ilgalaikis materialus turtas.

Turtą sudaro pastatai, infostruktūros ir kiti statiniai, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga.

Likutinė vertė - 968706,40 euro. Lyginant praėjusį ataskaitinį laikotarpį su ataskaitiniu laikotarpiu likutinė vertė sumažėjo dėl nusidėvėjusio ir įstaigos veikloje naudojamo ilgalaikio materialaus turto.

2. Ilgalaikis nematerialusis turtas.

Likutinė vertė sudaro: 858,18 euro. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, nes buvo įsigyta programinės įrangos.

3. Atsargos.

Atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro –60077,82 euro iš jų:

- maisto produktų – 2979,85 euro
- medžiagos ir žaliavos - 28971,65 euro
- biokuras -1031,32 euro
- kuras – 206,50 euro
- ūkinis inventorių – 26888,50 euro.

Lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu laikotarpiu atsargų likutis sumažėjo todėl, kad atsargos buvo panaudotos savo veikloje.

4. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinių apmokėjimų likutis 2017 m. I-o ketvirčio pabaigai sudaro 3740,07 euro.

Tiekėjams išankstiniai apmokėjimai yra 279,91 euro. Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai išankstinių apmokėjimų suma sumažėjo, dėl mokėjimo skirtumo: AB Elektros skirstymo operatorius“ -56,40 euro, Telia Lietuva AB -53,61 euro, UAB „Fleet union“, -107,23 euro, UAB „Sanitex“ -62,67 euro.

Ateinančio laikotarpio sąnaudas sudaro -3460,16 euro. Paskutinieji ataskaitinio laikotarpio diena sudaro transporto draudimo sąnaudas- 1549,52 euro, spaudinių -1181,26 euro, turto draudimo ir programos palaikymo mokesčio -729,38 euro.

5.Per vienerius metus gautinos sumos -143302,08 euro

Gautinas finansavimo sumos sudaro – 28979,50 euro. Lyginamuoju laikotarpiu gautinos finansavimo sumos padidėjo, dėl neapmokėto savivaldybių įsiskolinimo už kovo mėnesį iš savivaldybės biudžeto-18513,58 euro, ir valstybės biudžeto -10465,92 euro.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas - 212,05euro, tai globos namų gyventojų gautinos sumos už suteiktas paslaugas.

Sukauptas gautinas sumas sudaro -114110,53 euro, t. y. įmokėtos pajamos už paslaugas -60308,33 euro (1.4 finansavimo šaltinio) kurios buvo pervestos, bet nepanaudotos.

Pajamos sukauptiems atostoginiams ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro -64095,55 euro t. y. sukauptos atostoginių sąnaudos – 48935,37 euro, ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos -15160,18 euro. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, nes didėjo nuo š.m. darbo užmokestis ir liko daug sukauptų nepanaudotų atostogų.

Pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 24609,11 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banke padidėjo. Jį sudaro depozitinėje banko sąskaitoje -246,47 euro t. y. deponuoti mirusiųjų gyventojų pinigai ir įmokėtos, bet nepervestos pajamos -64,18 euro. Ir savivaldybių už paslaugas -24298,46 euro t. y. iš savivaldybės biudžeto -13688,24 euro, ir iš savivaldybės valstybės biudžeto dotacijų -10610,22 euro.

6.Finansavimo sumos – 814020,38 euro

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto padidėjo dėl gauto finansavimo ,bet dar nepanaudoto.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sumažėjo todėl ,kad finansavimas buvo panaudotas apmokėti: nuomai, kitoms prekėms, paslaugoms.

Finansavimo sumos iš kitų Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumos sumažėjo dėl daugiafunkcinės aikštelės paskaičiuoto nusidėvėjimo.

7.Įsipareigojimai – 64772,05 euro

Tiekėjams mokėtina suma sudaro-128,57 euro. Lyginamuoju laikotarpiu įsiskolinimas tiekėjams padidėjo , nes liko neapmokėtas skirtumas tiekėjams už maisto produktus, paslaugas.

Sukauptos mokėtinos sumos sudaro-64095,55 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos mokėtinos sumos padidėjo nes buvo paskaičiuoti atostoginių kaupiniai. T. y . sukauptos atostoginių sąnaudos -48935,37 euro ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos -15160,18 euro.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro -547,93 euro. Tai globos namų mirusių gyventojų pinigines lėšos -246,47

euro ir ateinančių laikotarpio pajamos -301,46 euro (t.y. Telia Lietuva AB pervestas nuomos mokestis už du mėnesius).

7.Sukauptas perviršis ir deficitas – 322501,23 euro

Sukauptas perviršis 2017.03.31d.sudaro -322501,23 euro. Lyginant ataskaitinio laikotarpio paskutinei dienai su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, kadangi pajamų gauta daugiau negu patirta sąnaudų.

Veiklos rezultatų ataskaita

1.Finansavimo pajamos -307583,61 euro

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo dėl sumažėjusių veiklos sąnaudų iš valstybės biudžeto finansavimo.

Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo dėl veiklos sąnaudų iš savivaldybės biudžeto.

Finansavimo sumos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu nepakito.

2.Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos- 128667,44 euro, palyginus su lyginamuoju laikotarpiu neženkliai padidėjo, nes padidėjo gyventojų įmokėtos sumos už suteiktas paslaugas.

3.Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos- 423068,96 euro, palyginus su lyginamuoju laikotarpiu neženkliai sumažėjo dėl mažiau patirtų sunaudotų atsargų ir kitų paslaugų sąnaudų.

4.Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos t. y. nuomos pajamos ir Strūnos km. gyventojų mokamos pajamos už vandenį, pajamas sudaro -1387,29 euro. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu neženkliai sumažėjo, nes buvo mažiau sumokėta Strūnos km. gyventojų už vandenį.. T.y. už turto nuomą- 971,31 euro, vandenį- 415,98 euro.

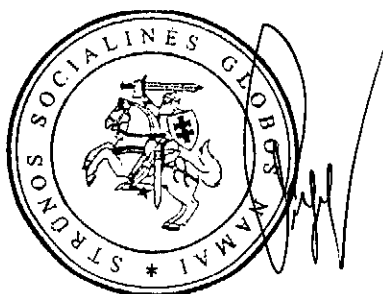
5.Grynasis perviršis ar deficitas

Susidaręs grynasis perviršis lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo, dėl sumažėjusių pagrindinės veiklos pajamų.

Kitos pastabos

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

Direktorius



Petras Velička