

Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centras

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2022 M. I KETVIRČIO

2022-04-29

Radviliškis

1. BENDROJI DALIS

1.1. Biudžetinė įstaiga Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centras, kodas 302580487 įsteigtas 2011 m. sausio 5 d., steigėjas – Radviliškio rajono savivaldybės taryba, adresas Maironio g. 8a, LT-82129 Radviliškis.

1.2. Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centro veiklos pobūdis – biudžetinė įstaiga. Tikslas: Teikti socialines ir sveikatos priežiūros paslaugas tenkinti asmens gyvybinius poreikius ir sudaryti žmogaus orumą nežeminančias gyvenimo sąlygas, kai žmogus pats nepajėgia to padaryti; socialinėms paslaugomis ugdyti ir stiprinti socialiai pažeidžiamų Radviliškio rajono gyventojų gebėjimus ir galimybes savarankiškai spręsti savo socialines problemas, padėti įveikti socialinę atskirtį. Veikla – teikti socialines paslaugas, bendrąsias socialines paslaugas, specialiąsias socialines ir asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

1.3. Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centras neturi kontroliuojamų, asocijuotųjų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

1.4. Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centre vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius šių metų ketvirčio pabaigoje buvo 101 darbuotojas. Kovo pabaigoje Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centre dirbo 1 įstaigos direktorė, 1 direktorės pavaduotoja socialinėms paslaugoms, 1 vyr. buhalterė, 1 buhalterė, 1 vyr. personalo specialistė, 1 viešųjų pirkimų specialistė 1 vyr. specialistė ūkio reikalams, 3 socialinės darbuotojos ir 1 vyr. socialinė darbuotoja vaikų dienos centre, 2 socialinio darbuotojo padėjėjos vaikų dienos centre, 2 paramos šeimai tarnybos vedėjos socialinėms paslaugoms, 2 psichologės, 1 atestuota socialinė darbuotoja, 5 socialinės darbuotojos (globos koordinatorės), 21 socialinė darbuotoja darbui su šeimomis, 8 atvejo vadybininkės, 38 socialinio darbuotojo padėjėjos, iš jų 15 dirbo su sunkiųjų negalią turinčiais žmonėmis, tai yra teikė paslaugą „dienos globa asmens namuose“, 2 asmeninės asistentės, 1 bendrosios praktikos slaugytoja - masažuotoja, 1 kinezetapeutė, 1 slaugytojo padėjėja, 2 valytojos ir 2 vairuotojai, iš viso dirbantys 99 darbuotojai, dar 2 darbuotojos yra vaiko auginimo atostogose.

1.5. Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centras apskaitą ir finansines ataskaitas parengė, vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) ir kitais teisės aktais.

1.6. Reikšmingų įvykių, kurie šiuos metus ar ateityje turėtų įtakos centro veiklai, nebuvo.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Apskaitos politikos bendrosios nuostatos

Apskaitos politikoje pateikti VSAFAS nuostatų praktinio taikymo nurodymai Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centro apskaitoje. Centro veiklai vykdyti įsigytas

nematerialusis, ilgalaikis ir trumpalaikis materialusis turtas bei atsargos, į apskaitą įtraukiami kartu su pridėtinės vertės mokesčiu, nes centras nevykdo ekonominės veiklos.

Apskaitos politikos nuostatos neprieštaruoja VSAFAS nuostatoms.

Ši apskaitos politika taikoma Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centras buhalterinėje apskaitoje.

2.2. Sąskaitų planas

Sąskaitų planas yra sudarytas pagal pavyzdinį biudžetinių įstaigų planą ir patvirtintas Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centro direktorės. Sąskaitų planas taikomas centro apskaitoje. Sąskaitų planas apima privalomojo bendrojo sąskaitų plano sąskaitas ir privalomus detalizuojančius požymius, taip pat registravimo sąskaitas ir kitus detalizuojančius požymius.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- valstybės funkciją;
- programą, priemonę, projektą;
- lėšų šaltinį;
- valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;
- kitą informaciją.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

2.3. Nematerialusis turtas

Per pirmąjį šių metų ketvirtį Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centras neįsigijo nematerialaus turto, jo balansinė vertė ketvirčio pabaigoje buvo 83,16 Eur

2.4. Ilgalaikis materialusis turtas

Per pirmą ketvirtį Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centras ilgalaikio materialaus turto taip pat neįsigijo. Jo balansinė vertė ketvirčio pabaigoje buvo 804 403,52 Eur, t.y pastatų sąskaitoje, kitų statinių, mašinų ir įrenginių sąskaitoje, transporto priemonių sąskaitoje, baldų ir biuro įrangos sąskaitoje.

2.5. Atsargos

Per š.m. pirmus tris mėnesius įsigyta atsargų už 19 464,94 Eur, likutis metų pradžioje buvo 629,20 Eur, sunaudota veikloje 19 201,01 Eur.

2.6. Išankstiniai apmokėjimai

Iš ankštinius apmokėjimus sudaro apmokėtas turto draudimas, automobilių KASKO ir civiliniai draudimai, darbuotojų draudimai, t.y 3 775,83 Eur

2.7. Gautinos sumos

Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centro gautinas sumas sudaro ir sukauptas atostogų rezervas, ir skolos tiekėjams, darbuotojams, t.y 172 755,12 Eur.

2.8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Pirmo ketvirčio pabaigoje pinigų kasos likutis buvo lygus 0 lt. Banko sąskaitose laikomų pinigų suma sudarė 203 126,84 Eur, t.y. ES projekto „Integrali socialinės globos ir slaugos pagalba į namus“ lėšos, ES projekto „Vaiko gerovės ir saugumo didinimas, paslaugų šeimai, globėjams (rūpintojams) kokybės didinimas bei prieinamumo plėtra“ lėšos, ES projekto „Radviliškio rajono savivaldybės Bendruomeniniai šeimos namai“ lėšos, Valstybės biudžeto lėšos: vaikų dienos centras „Ažuoliukas“ ir vaikų dienos centras „Gandriukas“, kitų finansavimo šaltinių lėšos (parama 1,2 % ir fizinių asmenų parama) lėšos, surinktos už įmokas už soc. paslaugas lėšos ir lėšos einamojoje sąskaitoje.

2.9. Finansavimo sumos

Valstybės biudžeto finansavimo sumų likutis sudarė 1 174,86 Eur (t.y VDC lėšos)
Savivaldybės biudžeto – 774 001,92 Eur.

Pirmą šių metų ES finansavimo sumų likutis 17 981,67 Eur, tai integralios socialinės globos ir slaugos pagalbos į namus projekto

Kitų šaltinių finansavimo likutis sudarė 1 558,55 Eur.

2.10. Finansiniai įsipareigojimai

Darbo santykių įsipareigojimai š.m. pirmo ketvirčio pabaigoje sudarė 160 040,14 Eur.

Skolos tiekėjams – 12 688,52 Eur

Kitos mokėtinos sumos (atostogų rezervo sąnaudos) – 150 841,84 Eur

2.11. Pajamos

Per tris šių metų mėnesius surinkta iš paslaugų „pagalba į namus“ ir „Dienos globa, asmens namuose“, spec. transporto paslaugos 20 156,17 Eur

Direktorė

Vyr. buhalterė



Rita Pranė Vilimaitė

Inga Pocienė

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

Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

[m. kodas 302580487, Maironio 8A, Radviliškis,

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS**

2022.04.29 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2022-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2021-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		804486,68	813395,14
I.	Nematerialusis turtas		83,16	145,55
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		83,16	145,55
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		804403,52	813249,59
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		736829,41	739494,01
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8963,65	9490,94
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės		45153,25	49111,13
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		12869,34	14532,37
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		587,87	621,14
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		381008,67	149822,66
I.	Atsargos		891,13	629,20
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		891,13	629,20
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		3775,83	1412,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos		173214,87	114144,26
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		0,00	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		172214,87	114144,26
III.6	Kitos gautinos sumos		1000,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		203126,84	33636,69
	IŠ VISO TURTO:		1185495,35	963217,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS		794717,00	792115,37
I.	Iš valstybės biudžeto		1174,86	0,00

II.	Iš savivaldybės biudžeto		774001,92	776679,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		17981,67	13844,09
IV.	Iš kitų šaltinių		1558,55	1591,82
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		323570,50	114144,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		323570,50	114144,26
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		12688,52	467,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		160040,14	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		150841,84	113677,05
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		67207,85	56958,17
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		67207,85	56958,17
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		67207,99	56958,31
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-0,14	-0,14
G.	MAŽUMOS DALIS		0,00	0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1185495,35	963217,80

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 Vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

 Rita Pranė Vilimaitė
 (vardas ir pavardė)

 Inga Pocienė
 (vardas ir pavardė)

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

Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 302580487, Maironio 8A, Radviliškis,

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS

2022.04.29 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2022.01.01 - 2022.03.31	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2021.01.01 - 2021.03.31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		569585,10	450620,41
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		549428,93	434580,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		263329,72	195304,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		250950,56	203754,77
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		35115,38	35520,73
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		33,27	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20156,17	16040,06
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20156,17	16040,06
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		559335,42	454870,53
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		499103,09	410079,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8908,46	10366,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10163,00	5311,35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		14573,27	10609,53
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		488,00	2002,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		84,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9109,70	7472,14
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1886,93	3067,18
XIV.	KITOS		15018,97	5961,21
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10249,68	-4250,12
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-112,50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	112,50
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		10249,68	-4362,62
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10249,68	-4362,62
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Rita Pranė Vilimaitė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Inga Pocienė

(vardas ir 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

(Eur)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį [2022.01.01 - 2022.03.31]										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
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):	0,00	241 991,22	0,00	0,00	0,00	0,00	240 816,36	0,00	0,00	0,00	1 174,86	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	241 991,22	0,00	0,00	0,00	0,00	240 816,36	0,00	0,00	0,00	1 174,86	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	776 679,46	223 541,33	0,00	819,11	0,00	0,00	227 037,98	0,00	0,00	0,00	774 001,92	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	775 755,99	11 985,30	0,00	819,11	0,00	0,00	19 540,74	0,00	0,00	0,00	769 019,66	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	923,47	211 556,03	0,00	0,00	0,00	0,00	207 497,24	0,00	0,00	0,00	4 982,26	
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):	13 844,09	27 068,04	0,00	0,00	0,00	0,00	22 930,46	0,00	0,00	0,00	17 981,67	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12 957,53	505,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1 888,80	0,00	0,00	0,00	11 574,62	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	886,56	26 562,15	0,00	0,00	0,00	0,00	21 041,66	0,00	0,00	0,00	6 407,05	
4.	Iš kitų šaltinių:	1 591,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,27	0,00	0,00	0,00	1 558,55	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 559,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,27	0,00	0,00	0,00	1 526,54	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	32,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,01	
5.	Iš viso finansavimo sumų	792 115,37	492 600,59	0,00	819,11	0,00	0,00	490 818,07	0,00	0,00	0,00	794 717,00	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis