

Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centras

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2021 M. I KETVIRČIO 2021-04-29 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, specialeišias socialines ir asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

1.3. Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centras neturi kontroliuojamų, asocijuotujų 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 personalo specialistė, 1 viešujų pirkimų specialistė 1 vyr. specialistė ūkio reikalams, 2 socialinės darbuotojos ir 1 vyr. socialinė darbuotoja vaikų dienos centre, 1 socialinio darbuotojo padėjėja vaikų dienos centre, 2 paramos šeimai tarnybos vedėjos socialinėms paslaugoms, 1 psichologė, 1 atestuota socialinė globėja, 5 socialinės darbuotojos (globos koordinatorės), 21 socialinė darbuotoja darbui su šeimomis, 8 atvejo vadybininkės, 37 socialinio darbuotojo padėjėjos, iš jų 14 dirbo su sunkią negalią turinčiais žmonėmis, tai yra teikė paslaugą „dienos globa asmens namuose“, 2 asmeninės asistentės, 1 bendrosios praktikos slaugytoja, 1 kinezetarapeutė, 1 masažuotoja, 3 slaugytojo padėjėjos, 2 valytojos ir 1 vairuotojas, iš viso dirbantys 97 darbuotojai, dar 4 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, nebuvvo.

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, i apskaitą įtraukiami kartu su pridėtinės vertės mokesčiu, nes centras nevykdo ekonominės veiklos.

Apskaitos politikos nuostatos neprieštarauja VSAFAS nuostatomis.

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 bendojo 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, projekta;
- 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 pirmajį šių metų ketvirtį Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centras neįsigijo nematerialaus turto.

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 832 047,92 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 13 356,51 Eur, likutis metų pradžioje buvo 393,72 Eur, sunaudota veikloje 13 262,83 Eur.

2.6. Gautinos sumos

Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centro gautinas sumas sudaro ir sukauptas atostogų rezervas, ir skolos tiekėjams, darbuotojams, t.y 259 819,36 Eur.

2.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Pirmais ketvirčio pabaigoje pinigų kasos likutis buvo lygus 0 lt. Banko sąskaitose laikomų pinigų suma sudarė 59 273,07 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.

2.8. Finansavimo sumos

Valstybės biudžeto finansavimo sumų likutis sudarė 2 337,19 Eur (t.y VDC projektų lėšos)
Savivaldybės biudžeto – 787 471,78 Eur.

Pirmą šių metų ES finansavimo sumų likutis 12 377,95 Eur, tai integralios socialinės globos ir slaugos pagalbos į namus projektas.

Kitų šaltinių finansavimo likutis sudarė 1 228,34 Eur.

2.9. Finansiniai įsipareigojimai

Darbo santykių įsipareigojimai š.m. pirmo ketvirčio pabaigoje sudarė 124 426,21 Eur.

Skolos tiekėjams – 6964,13 Eur

Kitos mokėtinės sumos (atostogų rezervo sąnaudos) – 123 330,24 Eur

2.10. Pajamos

Per tris šių metų mėnesius surinkta iš paslaugų „pagalba į namus“ ir „Dienos globos, asmens namuose“ 16 040,06 Eur, o už spec. transporto paslaugas mokėta nebuvo.

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)

Jm. kodas 302580487, Maironio 8A, Radviliškis,

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2021 m. kovo mėn. 1 d. DUOMENIS

2021.04.29 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2021-03-01	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2020-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		835541,04	842527,32
I.	Nematerialusis turtas		291,10	332,68
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		291,10	332,68
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		835249,94	842194,64
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		745746,37	747528,85
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10721,29	11072,82
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės		63934,42	67400,34
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		14847,86	16192,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		301016,28	139081,53
I.	Atsargos		3425,07	393,72
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		3425,07	393,72
I.3	Nebaigtai gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1192,56	1184,81
III.	Per vienus metus gautinos sumos		241560,67	86349,66
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		107509,17	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		0,00	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		127786,04	86349,66
III.6	Kitos gautinos sumos		6265,46	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		54837,98	51153,34
	IŠ VISO TURTO:		1136557,32	981608,85
D.	FINANSAVIMO SUMOS		820247,16	812858,50
I.	Iš valstybės biudžeto		1720,00	0,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		792373,13	793570,78

III.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		24925,69	18059,38
IV.	Iš kitų šaltinių		1228,34	1228,34
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		234899,87	86252,56
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		234899,87	86252,56
II.1	Ilgalaikių atidėjiniių 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	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinis sumos iš Europos Sajungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinis sumos iš biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, ijmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos	6758,77	269,05	
II.10	Su darbo savykiais susiję įsipareigojimai	117915,88	0,00	
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos	110225,22	85983,51	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0,00	0,00	
F.	GRYNASIS TURTAS	81410,29	82497,79	
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 pervažis ar deficitas	81410,29	82497,79	
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas	81410,43	82497,93	
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas	-0,14	-0,14	
G.	MAŽUMOS DALIS		0,00	0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1136557,32	981608,85

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Rita Pranė Vilimaitė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vyr. buhalterė

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

Inga Pocienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

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

Radviliškio parapijos bendruomenės socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

Įm. kodas 302580487, Maironio 8A, Radviliškis,

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS**

2021.04.29 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2021.01.01 - 2021.03.31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020.01.01 - 2020.03.31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		450620,41	431082,44
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		434580,35	420567,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		195304,85	184268,36
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		203754,77	193100,28
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		35520,73	42921,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,00	277,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16040,06	10514,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16040,06	10514,94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		454870,53	430764,38
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		410079,72	378814,13
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10366,90	13381,38
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5311,35	5519,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		10609,53	11290,89
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2002,50	607,00
VII.	PAPRASATO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7472,14	11128,49
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŪ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3067,18	3868,88
XIV.	KITOS		5961,21	6154,36
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-4250,12	318,06
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-112,50	-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		112,50	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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-4362,62	205,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-4362,62	205,56
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)

Rita Pranė Vilimaitė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Inga Pocienė

(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį [2021.01.01 - 2021.03.31]						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatgyintinai pradžioje	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatgyintinai gautas turta	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumos (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):							
1.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	120 375,63	0,00	0,00	0,00	118 038,44	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	793 570,78	134 562,31	0,00	0,00	0,00	140 661,31	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	792 385,97	12 061,73	0,00	0,00	0,00	16 979,63	0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 184,81	122 500,58	0,00	0,00	0,00	123 681,68	0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetu ES projektais finansuoti):	18 059,38	15 474,52	0,00	0,00	0,00	21 155,95	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	15 465,87	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499,01	0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 593,51	15 474,52	0,00	0,00	0,00	19 656,94	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1 228,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	1 196,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	32,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	812 858,50	270 412,46	0,00	0,00	0,00	279 855,70	0,00

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