

Šilalės rajono socialinių paslaugų namai, 302635186, Vytauto Didžiojo g. 17, Šilalės m., Šilalės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIU METU FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401524
DL: 2021-03-19 09:00:12

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateiktoms valiutoms ir tikslumams, eurais

Bl. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURAS		2.786.752,00	2.011.323,00
I	Nematerialusis turtas	P03	175,00	0,00
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		175,00	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.786.577,00	2.011.323,00
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		2.555.666,00	1.819.939,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		80.682,00	95.533,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mšamos ir įrenginiai		34.351,00	26.280,00
II.6	Transporto priemonės		56.229,00	51.179,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		16.366,00	12.079,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8.219,00	6.313,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		35.064,00	
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekčiai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURAS			
C	TRUMPALAIKIS TURAS		159.469,00	112.420,00
I	Atsargos	P08	14.837,00	15.164,00
I.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkms inventoriai		14.837,00	15.164,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	2.447,00	462,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	113.969,00	69.131,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės mokes			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			34,00
III.4	Gautinos sumos (iš turto naudojimo, parduotas prekes, turta, paslaugas)	P10	5.152,00	4.785,00
III.5	Sūkauptos gautinos sumos		108.817,00	63.436,00
III.6	Kitos gautinos sumos			876,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	28.216,00	27.663,00
	ISVISO TURTO		2.946.221,00	2.123.743,00

(tesnis kitame puslapyje)

Šilalės rajono socialinių paslaugų namai, 302635186, Vytauto Didžiojo g. 17, Šilalės m., Šilalės r. sav.

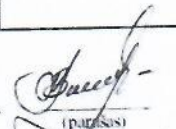
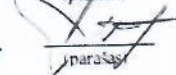
2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Bl. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 807 291,00	2 039 504,00
I	Is valstybės biudžeto		53 515,00	52 696,00
II	Is savivaldybės biudžeto		1 507 765,00	1 004 629,00
III	Is Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 243 144,00	980 538,00
IV	Is kitų šaltinių		2 867,00	1 641,00
E	ISPAREIGOJIMAI		88 860,00	45 055,00
I	Ilgalaikiai ispareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai ispareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai ispareigojimai		88 860,00	45 055,00
II	Trumpalaikiai ispareigojimai			
II.1	Ilgalaiki atidejimai einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai			
II.2	Ilgalaiki ispareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai ispareigojimai			
II.4	Moketimos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Moketimos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Moketimos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Grazintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos moketimos sumos biudžeta			1 062,00
II.7	Moketimos socialines išmokos			
II.8	Grazintini mokesčiai, mokes ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams moketimos sumos	P17	1 537,00	913,00
II.10	Su darbo santykiams susiję ispareigojimai		2,00	81,00
II.11	Sikauptos moketimos sumos	P17	87 321,00	42 000,00
II.12	Kiti trumpalaikiai ispareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	50 070,00	39 184,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuomosvės metodo itaka		50 070,00	39 184,00
IV	Sikauptas perviršis ar deficitas		10 886,00	18 174,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		39 184,00	21 010,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽŲ MŪS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ISPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽŲ MŪS DALIES		2 946 221,00	2 123 743,00

E. e direktoriaus pareigis direktoriaus pavaduotoja soc. reikalams
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo išimtas administracijos vadovas)

Vr buhaltere
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Loreta Buitene
(vardas ir pavardė)

Laima Petravičienė
(vardas ir pavardė)

Šilalės rajono socialinių paslaugų namai, 302635186, Vytauto Didžiojo g. 17, Šilalės m., Šilalės r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIU METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID - 2147401524
DL 2021-03-19 09:00:12

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS


_____ Nr. _____
(data)

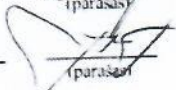
Pateiktoms valiutoms ir tikslumas - euroais

III. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.773.313,00	1.228.818,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.720.596,00	1.179.087,00
I.1	Is valstybes biudžeto		268.128,00	217.346,00
I.2	Is savivaldybiu biudžetu		1.164.329,00	738.402,00
I.3	Is ES užsienio valstybiu ir tarptautiniu organizacijų lėšų		214.404,00	220.978,00
I.4	Is kita finansavimo šaltiniu		45.735,00	2.361,00
II	MOKESČIU IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		52.717,00	49.731,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindines veiklos kitos pajamos	P21	52.717,00	49.731,00
III.2	Pervestunų biudžetą pagrindines veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P02	-1.761.639,00	-1.210.644,00
I	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.336.368,00	-879.232,00
II	NUOSAVYBĖS IR AMORTIZACIJOS		-93.828,00	-72.450,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-31.337,00	-25.888,00
IV	KOMANDIRIUOJIMŲ		-200,00	
V	TRANSPORTO		-43.077,00	-49.932,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5.590,00	-5.921,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-791,00	-8.128,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASŲ TŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDOJŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-87.498,00	-72.440,00
X	SOCIALINIŲ ĮSŲOKŲ		-114.772,00	-61.333,00
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-38.378,00	-35.120,00
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11.674,00	18.174,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOSI BIUDŽETŲ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESČIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		11.674,00	18.174,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11.674,00	18.174,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJAMŲJAM SUBJEKTŲ			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L e direktoriaus pareigis, direktoriaus pavaduotoja soc reikalams
(visuoto sektoriaus subjekto vadovas arba jo lygiavertis administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))


(parašas)


(parašas)

Loreta Bujienė
(vardas ir pavardė)

Laima Petraičienė
(vardas ir pavardė)

Silalės rajono socialinių paslaugų namai, 302635186, Aviauto Dėžojo g. 17, Silalės m., Silalės r. sav.

2020 M. GRI ODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos atitiktos tūkst. eurų)

Pasirašė:
 RD 211240524
 DL 2021.05.19 09:00:12

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

01.01 N

Pasiekimas vykdomojo ir tikslinimo darbai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praeities ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Iš viso	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Netiesioginiai pinigų srautai	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3	9 840,00	0,00	9 840,00	0,00	-23 061,00
I.1	Pajamos:		1 733 697,00	0,00	1 733 697,00	0,00	1 164 435,00
I.1.1	Finansavimo įnašai, kitiems, rėmėjams, ir a.š. įnašai		1 560 056,00	0,00	1 560 056,00	0,00	1 035 482,00
I.1.1.1	Kitas valstybės biudžetas		282 734,00	0,00	282 734,00	0,00	312 209,00
I.1.2	Kitas savivaldybės biudžetas		1 099 583,00	0,00	1 099 583,00	0,00	708 167,00
I.1.3	Kitas ESF, uždavinių vykdytojų ir tarpinstitucinių organizacijų lėšos		157 341,00	0,00	157 341,00	0,00	116 235,00
I.1.4	Kiti lėšų šaltiniai		20 497,00	0,00	20 497,00	0,00	1 881,00
I.2	Kitos pajamos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3	Kitas savivaldybės pajamas		52 571,00	0,00	52 571,00	0,00	48 712,00
I.4	Už suteiktas paslaugas ir produktus		50 833,00	0,00	50 833,00	0,00	44 541,00
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.6	Grantų pajamos		70 237,00	0,00	70 237,00	0,00	4 710,00
I.7	Kitos pajamos		-52 571,00	0,00	-52 571,00	0,00	-48 712,00
II	Pajamos iš:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1	Valstybės biudžetas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2	Savivaldybės biudžetas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3	ESF, uždavinių vykdytojų ir tarpinstitucinių organizacijoms		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.4	Kitoms struktūroms		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.5	Kitoms struktūroms		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.6	Kitoms subjektams		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Kitos pajamos:	902	-1 671 296,00	0,00	-1 671 296,00	0,00	-1 139 304,00
III.1	Kitos užduoties ir socialinio darbdavio		-1 290 125,00	0,00	-1 290 125,00	0,00	-809 948,00
III.2	Kitoms struktūroms ir įstaigoms		-30 123,00	0,00	-30 123,00	0,00	-29 002,00
III.3	Kitoms struktūroms		-42 048,00	0,00	-42 048,00	0,00	-300,00
III.4	Kitoms struktūroms		-3 217,00	0,00	-3 217,00	0,00	-47 141,00
III.5	Kitoms struktūroms		-1 370,00	0,00	-1 370,00	0,00	-5 921,00
III.6	Kitoms struktūroms ir eksploatavimo		-141 850,00	0,00	-141 850,00	0,00	-1 810,00
III.7	Kitoms struktūroms		-114 772,00	0,00	-114 772,00	0,00	-88 916,00
III.8	Kitoms struktūroms		-33 800,00	0,00	-33 800,00	0,00	-61 333,00
III.9	Kitoms struktūroms		-33 800,00	0,00	-33 800,00	0,00	-35 120,00
III.10	Kitoms struktūroms		-33 800,00	0,00	-33 800,00	0,00	-35 120,00
III.11	Kitoms struktūroms		-33 800,00	0,00	-33 800,00	0,00	-35 120,00
III.12	Kitoms struktūroms		-33 800,00	0,00	-33 800,00	0,00	-35 120,00

Uostovs kitoms paslaugoms

Silalės rajono socialinių paslaugų namai, 302635186, Vytauto Didžiojo g. 17, Silalės m., Silalės r. sav.
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINĖ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūkst. eurų)

651. Nr	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		K viso	Praėjus ataskaitinis laikotarpis		K viso
			Netiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Netiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINIS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš pardavimų finansinių ir biologinių turto išgijimų		-53 999,00	0,00	-53 999,00	-18 390,00	0,00	-18 390,00
II	Įplaukos iš turto išgijimų finansinių ir biologinių turto perleidimams		-53 999,00	0,00	-53 999,00	-18 390,00	0,00	-18 390,00
III	Įplaukos finansinio turto perleidimams							
IV	Įplaukos finansinio turto perleidimams							
V	Įplaukos iš turto perleidimų finansiniam turto							
VI	Įplaukos iš turto perleidimų biologiniam turto							
VII	Įplaukos iš turto perleidimų finansiniam ir biologiniam turto							
C	FINANSINIS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		44 712,00	0,00	44 712,00	10 981,00	0,00	10 981,00
I	Įplaukos iš pinigų paskolų							
II	Įplaukos iš turto paskolų							
III	Įplaukos iš turto paskolų							
IV	Įplaukos iš turto paskolų							
IV.1	Įplaukos finansinio turto paskoloms		44 712,00	0,00	44 712,00	10 981,00	0,00	10 981,00
IV.2	Įplaukos biologinio turto paskoloms		4 050,00	0,00	4 050,00			
IV.3	Įplaukos finansinio turto paskoloms		39 926,00	0,00	39 926,00	1 210,00	0,00	1 210,00
IV.4	Įplaukos biologinio turto paskoloms		736,00	0,00	736,00	9 771,00	0,00	9 771,00
V	Įplaukos iš turto paskolų finansiniam ir biologiniam turto							
VI	Įplaukos iš turto paskolų							
VII	Įplaukos iš turto paskolų							
D	VALUTOS KURSO PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVALENTŲ LUKŲŲ							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		553,00	0,00	553,00	-31 070,00	0,00	-31 070,00
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		27 663,00		27 663,00	58 733,00		58 733,00
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		28 216,00		28 216,00	27 663,00		27 663,00

(Signature)
 Prigėsusis
 172
 100000000

Uždėjęs paršę, dęktorius pavakštojo sac rekaliars
 (Visosio skelviars subękto vadovais aršuo neįdętos admiņstraciars vadov)
 V. Kubalietę
 Uždėjęs subękto vadovais (vadavę)

Loreta Būgere
 (vadavę ir pavakšę)
 Laima Petrauskienę
 (vadavę ir pavakšę)

ŠILALĖS RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ NAMAI

Aiškinamasis raštas

Prie 2020 metų finansinių ataskaitų

1. Socialinių paslaugų namai yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaūdą, sąskaitas pasirinktuose Lietuvos Respublikos bankuose, įstaigos nuostatus.

2. Socialinių paslaugų namai savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo, Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo, Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministrų įsakymais, kitais teisės aktais, Šilalės rajono savivaldybės tarybos sprendimais, Šilalės rajono savivaldybės mero potvarkiais, Šilalės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus, Šilalės rajono savivaldybės administracijos Socialinės paramos skyriaus vedėjo įsakymais bei šiais nuostatais.

3. Socialinių paslaugų namai yra mišrių socialinių paslaugų biudžetinė įstaiga, teikianti skirtingų rūšių socialines paslaugas įvairioms klientų grupėms vienos įstaigos bazėje.

4. Socialinių paslaugų namuose paslaugos teikiamos Šilalės rajono savivaldybės gyventojams.

5. Įstaigos savininkas yra Šilalės rajono savivaldybė, kodas 111108131, adresas: J. Basanavičiaus g. 2, Šilalė.

6. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Šilalės rajono savivaldybės taryba.

7. Teisinė forma – biudžetinė įstaiga.

8. Buveinės adresas – Vytauto Didžiojo g. 17, 75132 Šilalė. Įstaigos duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, juridinio asmens kodas 302635186.

9. Socialinių paslaugų namų atskiri filialai:

9.1. Laukuvos vaikų dienos centras, veiklą vykdo adresu: Varnių g. 10, Laukuvos mstl., Šilalės r.;

9.2. Kaltinėnų vaikų dienos centras, veiklą vykdo adresu: Varnių g. 19, Kaltinėnų mstl., Šilalės r.;

9.2.1. Vaikų dienos centrų veikla – vaikų dienos socialinė priežiūra ir ugdymas.

9.3. Savarankiško gyvenimo namai senyvo amžiaus ir neįgaliems asmenims, veiklą vykdo adresu: Šventupio g. 3, Šiauduvos k., Laukuvos sen., Šilalės r.;

9.3.1. Savarankiško gyvenimo namų veikla – socialinės priežiūros paslaugos, apgyvendinant iš dalies savarankiškus senyvo amžiaus ir neįgalius asmenis;

9.4. Pajūrio paramos šeimai padalinys, veiklą vykdo adresu: Ateities g. 4, Pajūrio mstl., Šilalės r.;

9.4.1. Pajūrio paramos šeimai padalinio veikla:

9.4.1.1. užtikrinti ilgalaikį (trumpalaikį) socialinių paslaugų teikimą vaikams, likusiems be tėvų globos;

9.4.1.2. vykdyti vaikų dienos centro veiklą;

9.4.1.3. organizuoti palydimosios globos veiklą;

9.4.1.4. organizuoti laikinosios priežiūros paslaugas šeimai ir vaikams.

10. Pagrindinė socialinių paslaugų namų veiklos sritis – socialinių paslaugų teikimas.

11. Socialinių paslaugų namų veiklos rūšys pagal Ekonominės veiklos rodiklių klasifikatorių:

11.1. viduriniojo medicinos personalo paslaugų teikimas ligoniams ne ligoninėse, EVRK kodas 86.90.10;

11.2. kita žmonių sveikatos priežiūros veikla, EVRK kodas 86.90;

11.3. kita stacionarinė globos veikla, EVRK kodas 87.90;

11.4. nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliais asmenimis veikla, EVRK kodas 88.10;

11.5. vaikų dienos priežiūros veikla, EVRK kodas 88.91;

11.6. kita, niekur nepriskirta, nesusijusi su apgyvendinimu socialinio darbo veikla, EVRK kodas 88.99;

11.7. restoranų ir pagaminto valgio teikimo veikla, EVRK kodas 56.10;

11.8. kitų maitinimo paslaugų teikimas, EVRK kodas 56.29;

11.9. kitas keleivinis sausumos transportas, EVRK kodas 49.39;

11.10. švietimui būdingų paslaugų veikla, EVRK kodas 85.60;

11.11. kita, niekur nepriskirta, informacinių paslaugų veikla, EVRK kodas 63.99;

11.12. vaikų poilsio stovyklų veikla, EVRK kodas 55.20.20;

11.13. kita, niekur nepriskirta, asmenų aptarnavimo veikla, EVRK kodas 96.09;

11.14. suvenyrų, meno dirbinių ir religinių reikmenų specializuota mažmeninė prekyba, EVRK kodas 47.78.10;

11.15. skalbyklų veikla 93.01.10;

11.16. tekstilės ir kailių gaminių skalbimas ir (sausasis) valymas.

12. Socialinių paslaugų namai gali būti globojamo (rūpinamojo) vaiko atstovas pagal įstatymą, turintis įstatymų nustatyta tvarka užtikrinti laikinai be tėvų globos likusiam vaikui globą (rūpybą), ginti jo teisėtus interesus ir atstovauti jam.

13. Socialinių paslaugų namų finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, veikla neterminuota.

14. Socialinių paslaugų namai yra paramos gavėjas.

15. Pagal savo prievoles įstaiga atsako tik savo lėšomis.

16. Namų veikla finansuojama iš savivaldybės ir valstybės biudžeto lėšų.

17. Šilalės socialinių paslaugų namai vykdo projektus:

17.1 "Integralios pagalbos plėtra Šilalės rajone projektas "Nr.08.4.1-ESFA-V-418-01-0001. Projekto įgyvendinimo šaltiniai yra Europos Sąjungos struktūrinių fondų (Europos socialinio fondo) lėšos.

17.2 "Vaikų gerovės ir saugumo didinimo, paslaugų šeimai, globėjams (rūpintojams) kokybės didinimo bei prieinamumo plėtros projektas" Nr.08.4.1-ESFA-V-405-02-001. Projekto įgyvendinimo šaltiniai yra Europos Sąjungos struktūrinių fondų (Europos socialinio fondo) lėšos.

17.3 "Kompleksinių paslaugų šeimai teikimas Šilalės rajono savivaldybėje projektas" Nr. 08.04.1-ESFA-V-416-07-001. Projekto įgyvendinimo šaltiniai yra Europos Sąjungos struktūrinių fondų (Europos socialinio fondo) lėšos.

17.4 " Parama maisto produktais ir higienos prekėmis projektas" Nr.EPSF-2018-06-V-01. Finansavimo šaltiniai ES lėšos 85 procentai, VB lėšos 15 procentų.

17.5 "Kompleksinės pagalbos vaikui ir šeimai dienos centras projektas". Nr.VDC-208. Finansavimo šaltinis VB lėšos.

17.6 "Vaikų ir jaunuolių kūrybingumą, emocinę ir socialinę raišką ugdančios erdvės sukūrimas projektas" Nr.VDC-197. Finansavimo šaltinis VB lėšos.

17.7 "Vaikų dienos centras – antrieji namai projektas" Nr.VDC-203. Finansavimo šaltinis VB lėšos.

18. 2020 metais vidutinis darbuotojų skaičius 103, patvirtinta 93,5 etatų.

19. Namų finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2020 biudžetinius metus. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

20. Namų parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

21. Namų apskaitoje registruojant ūkines operacijas ir įvykius, sudarant finansinę atskaitomybę vadovaujames bendraisiais apskaitos principais: kaupimo; subjekto; veiklos tęstinumo; periodiškumo; pastovumo; piniginio mato; palyginimo; atsargumo; neutralumo; turinio viršenybės prieš formą.

22. Namų finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

23. Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Biudžetas VS“ kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus, apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: 1. Priemonę; 2. Valstybės funkciją; 3. Programą; 4. Lėšų šaltinį; 5. Valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

24. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

25. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

26. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

27. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

28. Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

29. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

30. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Šilalės rajono savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ 2016 m. kovo 31 d. Nr. T1-69) „Dėl ilgalaikio turto

nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“.

Ilgalaikis materialusis turtas

31. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

32. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

33. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

34. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

35. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio materialiojo turto vertę).

36. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

37. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus savivaldybės tarybos sprendimu.

38. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

39. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

40. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, namai taiko konkrečių kainų būdą.

41. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

42. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

43. Namai finansinio turto neturi.

Gautinos sumos

44. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

45. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

46. Gautinos sumos registruojamos tada, kai namai įgyja teisę gauti pinigus pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Finansavimo sumos

47. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

48. Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos,

Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

49. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į : finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

50. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

51. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

52. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos ir finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

53. Namų įsipareigojimai yra finansiniai, trumpalaikiai ir ilgalaikiai.

54. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

55. Namai turi sekančius trumpalaikius įsipareigojimus : mokėtinos sumos biudžetui,

Tiekėjams mokėtinos sumos, sukauptos mokėtinos sumos.

Atidėjiniai

56. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praityje namai turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir

tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

Finansinė nuoma (lizingas)

57. Namai finansinės nuomos neturi.

Pajamos

58. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, yra nurodoma, kokios valstybės funkcijos, kurios programos ir valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnio vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos.

59. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

60. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

61. Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę darbo dieną. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis kiekvieno mėnesio paskutinę darbo dieną.

62. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma arba jų ekvivalentų suma.

Sandoriai užsienio valiuta

63. Namai sandorių užsienio valiuta nevykdo.

Turto nuvertėjimas

64. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo paskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, namai nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, namai nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte.

65. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

66. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtas turtas

67. Namai nepripažįsta neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

68. Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie namai finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

69. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita netaikoma.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

70. Socialinių paslaugų namai tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – tai namų pagrindinės veiklos dalys atliekamos pagal valstybės funkcijas, apimančios vienuolikos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

III. PASTABOS

Nematerialusis turtas

71. Namai turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą.

72. Programinei įrangai nustatytas 1 metų tarnavimo laikas.

73. Pateikiame formą 13-ojo standarto VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas. Nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

74. Namų programinė įrangą yra įsigyta 2011 m. gruodžio 27 d.

75. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija nėra.

76. Naujo turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto, namuose nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas

77. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta Apskaitos vadove, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

78. Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir nusidėvėjimo normatyvai nustatyti ir patvirtinti Šilalės rajono savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ 2011 m. birželio 30 d. Nr. T1-201).

79. Įstaigoje yra šios ilgalaikio materialaus turto grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Pastatai	
	Negyvenamieji pastatai	60
2.	Mašinos ir įrengimai	
	Gamybos mašinos ir įrenginiai	7
4.	Baldai ir biuro įranga	
	Baldai	8
	Kompiuteriai ir jų įranga	3
	Transporto priemonės	6
	Kitas ilgalaikis turtas	5
	Kita biuro įranga	5

80. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo standarto VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedo nustatytą formą.

81. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija namuose nėra.

82. Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas namų veikloje nėra.

83. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiktai pajamomis iš nuomos taip pat nėra.

84. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

85. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

86. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

87. Namai neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

88. Turto perduoto Turto bankui taip pat nėra.

Atsargos

89. Apie atsargas namai pateikia informaciją pagal reikalavimus nustatytus 8-ajame VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.

Finansavimo sumos

90. Apie finansavimo sumas centras pateikia informaciją pagal reikalavimus nustatytus 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

91. Informacijos apie grynąjį turtą namai pateikia pagal reikalavimus nustatytus 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede.

Sąnaudos

92. Pagrindinės veiklos sąnaudų pagal segmentus reikalavimai namai pateikia 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.

93. Informaciją apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas namai pateikia 17-ojo VSAFAS standarto „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede.

94. Informaciją apie išankstinius apmokėjimus namai pateikia 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede.

95. Reikšmingų pobalansinių įvykių neįvyko.

Vyr. buhalterė



Laima Petravičienė