

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378926
D/L: 2023-03-14 08:12:59

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

____ Nr. ____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.730.449,00	2.701.634,00
I	Nematerialusis turtas	P03	101,00	236,00
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		101,00	236,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.730.348,00	2.701.398,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.474.006,00	2.537.367,00
II.3	Infrastruktūros statiniai		51.151,00	68.975,00
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		41.514,00	31.895,00
II.6	Transporto priemonės		129.930,00	41.652,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		31.441,00	21.509,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2.306,00	0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		306.290,00	279.667,69
I	Atsargos	P08	24.799,00	32.387,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		24.799,00	32.387,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	9.863,00	3.685,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	251.927,00	206.884,69
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			795,69
III.3	Gautinos finansavimo sumos		2.837,00	147,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	9.042,00	6.360,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		240.048,00	199.582,00
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	19.701,00	36.711,00
	IŠ VISO TURTO:		3.036.739,00	2.981.301,69

(tesinys kitame puslapyje)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	2.728.729,00	2.740.001,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		43.084,00	46.587,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.558.336,00	1.488.214,00
IV	Iš kitų šaltinių		1.123.296,00	1.203.321,00
E	ISIPAREIGIJIMAI		4.013,00	1.879,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		203.893,00	176.739,69
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		203.893,00	176.739,69
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialines išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	521,00	1.951,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			795,69
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P17	203.372,00	173.993,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS			
I	Dalininkų kapitalas	P18	104.117,00	64.561,00
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		104.117,00	64.561,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		39.556,00	14.491,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		64.561,00	50.070,00
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.036.739,00	2.981.301,69

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Gediminas Raudonius
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Laima Petravičiene
(vardas ir pavardė)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378926
D/L: 2023-03-14 08:12:59

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.851.885,00	2.393.813,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.770.386,00	2.333.109,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		946.693,00	603.116,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.636.263,00	1.474.152,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		147.433,00	221.958,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		39.997,00	33.883,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		81.499,00	60.704,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	82.058,00	60.704,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-559,00	
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P02	-2.812.329,00	-2.379.322,00
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.288.717,00	-1.904.117,00
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-109.761,00	-102.344,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-60.653,00	-42.793,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-180,00	-312,00
V	TRANSPORTO		-82.915,00	-65.525,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-9.630,00	-9.164,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.813,00	-3.252,00
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-167.188,00	-153.535,00
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-62.469,00	-63.854,00
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-28.003,00	-34.426,00
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		39.556,00	14.491,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		39.556,00	14.491,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		39.556,00	14.491,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

(parašas)

Gediminas Raudonius
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Laima Petravičienė
(vardas ir pavardė)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378926
D/L: 2023-03-14 08:12:59

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____, Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo itaka	Sukauptas pervirsis ar deficitas prieš nuosavybės metodo itaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		50 070,00	50 070,00	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas pervirsis ar deficitas		X	X	X		14 491,00	14 491,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		64 561,00	64 561,00	
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas pervirsis ar deficitas		X	X	X		39 556,00	39 556,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						104 117,00	104 117,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu nivaloma pagal teises aktus)

(parašas)

(parašas)

Gediminas Raudonius
(vardas ir pavardė)

Laima Petravičienė
(vardas ir pavardė)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378926
D/L: 2023-03-14 08:12:59

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Fil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	€ viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	€ viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		118.981,00	0,00	118.981,00	20.765,00	0,00	20.765,00
I	Iplaukos		3 055 612,00	0,00	3 055 612,00	2 290 791,00	0,00	2 290 791,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms		2 817 904,00	0,00	2 817 904,00	2 106 243,00	0,00	2 106 243,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		922 670,00	0,00	922 670,00	519 785,00	0,00	519 785,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1 798 531,00	0,00	1 798 531,00	1 401 082,00	0,00	1 401 082,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		77 033,00	0,00	77 033,00	177 349,00	0,00	177 349,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		19 670,00	0,00	19 670,00	8 027,00	0,00	8 027,00
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		80 189,00	0,00	80 189,00	59 824,00	0,00	59 824,00
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		68 272,00	0,00	68 272,00	54 418,00	0,00	54 418,00
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		89 247,00	0,00	89 247,00	70 306,00	0,00	70 306,00
II	Pervestos lėšos		-201 470,00	0,00	-201 470,00	-59 824,00	0,00	-59 824,00
II.1	I valstybės biudžetą		-7 122,00	0,00	-7 122,00			
II.2	I savivaldybių biudžetus		-194 348,00	0,00	-194 348,00	-59 824,00	0,00	-59 824,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-2 735 161,00	0,00	-2 735 161,00	-2 210 202,00	0,00	-2 210 202,00
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2 224 268,00	0,00	-2 224 268,00	-1 818 297,00	0,00	-1 818 297,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-77 435,00	0,00	-77 435,00	-42 793,00	0,00	-42 793,00
III.3	Komandiruočių		-180,00	0,00	-180,00	-312,00	0,00	-312,00
III.4	Transporto		-71 835,00	0,00	-71 835,00	-65 525,00	0,00	-65 525,00
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-8 650,00	0,00	-8 650,00	-7 700,00	0,00	-7 700,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-1 688,00	0,00	-1 688,00	-2 000,00	0,00	-2 000,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-131 694,00	0,00	-131 694,00	-136 700,00	0,00	-136 700,00
III.8	Socialinių išmokų		-112 050,00	0,00	-112 050,00	-63 854,00	0,00	-63 854,00
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-46 500,00	0,00	-46 500,00	-37 165,00	0,00	-37 165,00
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-60 861,00	0,00	-60 861,00	-35 856,00	0,00	-35 856,00

(tesinsy kitame puslapyje)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-135.991,00	0,00	-135.991,00	-17.225,00	0,00	-17.225,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-135.991,00	0,00	-135.991,00	-17.225,00	0,00	-17.225,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					4.955,00	0,00	4.955,00
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (žyngio) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					4.955,00	0,00	4.955,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto					3.795,00	0,00	3.795,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					1.160,00	0,00	1.160,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-17.010,00	0,00	-17.010,00	8.495,00	0,00	8.495,00
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		36.711,00		36.711,00	28.216,00		28.216,00
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		19.701,00		19.701,00	36.711,00		36.711,00

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

Vyf. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Gediminas Raudonius
(vardas ir pavardė)

Laima Petravičienė
(vardas ir pavardė)

ŠILALĖS RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ NAMAI

Aiškinamasis raštas

Prie 2022 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 for dų (Europos socialinio fondo) lėšos.

17.4 “ Parama maisto produktais ir higienos prekėmis projektas” Nr.EPSF-2020-07-V-01. Finansavimo šaltiniai ES lėšos 85 procentai, VB lėšos 15 procentų.

17.5 Gerovės konsultantų modelio įdiegimas Šilalės rajone Nr.LT03-1SAM-K03-004.

18. 2022 metais vidutinis darbuotojų skaičius 122, patvirtinta 118,5 etatų.

19. Namų finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2022 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 atskaitinis 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“ 2022 m. gruodžio 15 d. Nr. T1-267) „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 mokejimai 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 tikraja 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 praeityje 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 apskaitoje 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 apskaičiuotą 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 2011m 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“ 2022 m. gruodžio 15 d. Nr. T1-267).

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 įrenginiai	
	Gamybos mašinos ir įrenginiai	7
4.	Baldai ir biuro įranga	
	Baldai	8
	Kompiuteriai ir jų įranga	3
	Transporto priemonės	9
	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 tikslai 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