2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Ignalinos rajono socialinių paslaugų centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304835851 Ligoninės g.13, LT-30112 Ignalina
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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

2020-03-31 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		500 875,81	503 818,64
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	500 875,81	503 818,64
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		474 635,19	475 816,20
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		962,55	1 169,73
II.6	Transporto priemonės		24 893,71	26 389,76
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		384,36	442,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		103 075,71	70 414,11
I.	Atsargos	P08	34,81	48,40
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		34,81	48,40
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	332,14	571,23
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	51 671,81	49 844,31
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		357,63	432,03
III.5	Sukauptos gautinos sumos		51 314,18	49 412,28
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	51 036,95	19 950,17
	IŠ VISO TURTO:	P12	603 951,52	574 232,75
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		552 637,34	524 776,47
I.	Iš valstybės biudžeto		4 503,20	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Iš savivaldybės biudžeto		186 356,18	171 039,89
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		361 777,96	353 736,58
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		32 433,16	32 743,89
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		32 433,16	32 743,89
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	898,23	1 114,05
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27,09	122,00
II. 11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	31 507,84	31 507,84
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**	P18	16 712,39	16 712,39
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		16 712,39	16 712,39
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		16 712,39	16 712,39
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		601 782,89	574 232,75

Direktorė		Roma Ksenzovienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(Parašas)	(vardas ir pavardė)
Buhalterė		Valė Šulskienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(Parašas)	(vardas ir pavardė)

3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
1 priedas

(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Ignalinos rajono socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304835851 Ligoninės g.13, LT-30112 Ignalina

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020-03-31 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		146 825,26	127 809,34
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		144 656,63	125 311,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		54 095,25	39 743,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		74 016,98	65 063,39
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16 544,40	20 505,08
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 168,63	2 497,42
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2 168,63	2 497,42
III.2	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	P02	144 656,63	125 311,92
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	138 182,07	111 251,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 942,83	2 953,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 501,25	2 034,38
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		224,12	136,64
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		863,79	7 219,56
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		942,57	1 161,88
XIV.	KITOS			555,00
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		2 168,63	2 497,42
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**			
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASISI PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		2 168,63	2 497,42
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		2 168,63	2 497,42
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Direktorė		Roma Ksenzovienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Buhalterė		Valė Šulskienė

IGNALINOS RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

Įmonės kodas 304835851, Ligoninės g.13, Ignalina

2020 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-04-15
Ignalina

I. BENDROJI DALIS

Ignalinos rajono socialinių paslaugų centras (toliau – Centras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Ignalinos rajono savivaldybės, Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, Europos Sąjungos finansinės paramos. Įstaigos kodas 304835851.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Ignalinos rajono savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla – nesusijusi su apgyvendinimu veikla, socialinio darbo veikla, kita žmonių sveikatos gerinimo veikla. Centras yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą ir atsiskaitomąsias sąskaitas banke. Jis sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m. kovo 31 d. duomenis eurais ir centais, kad atitiktų informaciją, pateiktą VSAKIS sistemoje. Įstaiga struktūrinių padalinių neturi.

Centre ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 46 darbuotojai.

Centro veiklos laikotarpis yra neribotas ir likviduoti ar reorganizuoti neplanuojama.

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis Viešojo sektoriaus atskaitomybės ir Viešojo sektoriaus finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir taikant apskaitos politiką, patvirtintą Ignalinos rajono socialinių paslaugų centro direktoriaus 2018 m. rugpjūčio 17 d. įsakymu Nr. V- 77„Dėl Ignalinos rajono socialinių paslaugų centro buhalterinės apskaitos vadovo ir apskaitos tvarkų aprašų patvirtinimo“

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

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

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema „1C Organizacija“, kuri pritaikyta tvarkyti apskaitą pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybės funkciją;
2. programą;
3. lėšų šaltinį;
4. projektą;
5. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu Didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. PASTABOS

Pastaba 1. Ilgalaikio materialiojo turto judėjimas per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo nežymiai tik dėl priskaičiuotų amortizacijos sąnaudų, šio turto sumažėjimas finansinių ataskaitų sudarymui esminės įtakos nedaro.

Pastaba 2. Atsargų per ataskaitinį laikotarpį sunaudota 863,79 Eur., tai sudaro kanceliarinės prekės, kuro sąnaudos, ūkinės prekės ir reikmenys. Atsargų likutį sudaro. kuro likutis automobiliuose.

Pastaba 3. Išankstiniai apmokėjimai tai yra AB Lietuvos draudimas – 332,14 eurai už transporto priemonių draudimą.

Pastaba 4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas yra susidariusios už suteiktas paslaugas Ignalinos rajono neįgaliųjų draugijai-357,63Eur.

Pastaba 5. Sukauptos gautinos sumos padidėjo nežymiai finansinių ataskaitų sudarymui esmės neturi.

Pastaba 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai yra banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai likę biudžeto asignavimai ir kitos nebiudžetinės įstaigos lėšos.

Pastaba 7. Finansavimo sumų didžiausią dalį sudaro sumos perduotos pagal Ignalinos rajono savivaldybės tarybos spendimą „Dėl turto perdavimo“ 2018m birželio 28 d.Nr.T-113 . Taip pat einamaisiais metais gautos finansavimo sumos veiklai vykdyti.

Pastaba 8. Trumpalaikiai įsipareigojimai pakito visai nežymiai finansinių ataskaitų sudarymui esminės įtakos nedaro.

Pastaba 9. Nuosavybės metodo įtaka yra teigiama iš ankstesnio laikotarpio. Per ataskaitinį laikotarpį taip pat teigiama.

Pastaba 10. Didžiausią dalį finansavimo pajamose sudaro sumos iš valstybės ir savivaldybės, ES biudžeto finansavimas.

Pastaba 11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro pajamos už rajono gyventojams suteiktas socialines paslaugas.

Pastaba 12. Pagrindinės veiklos sąnaudų didžiausią dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos , komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, transporto, sunaudotų atsargų savikaina, kitų paslaugų sąnaudos.

Pastaba 13. Pagrindinės veiklos rezultatas yra perviršis.

Pastaba 14. Grynasis veiklos rezultatas per ataskaitinį laikotarpį teigiamas.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita;
4. Veiklos rezultatų ataskaita;

Direktorius Roma Ksenzovienė

Buhalterė Valė Šulskienė