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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-09-30 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**	**P1**	506 763,37	515 622,96
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		506 763,37	515 622,96
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		476 996,88	480 538,92
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 372,19	1 979,60
II.6	Transporto priemonės		27 876,67	32 337,38
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		500,72	674,01
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16,91	93,05
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		95 865,47	95 143,23
I.	Atsargos	**P2**	104,13	6 620,06
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		104,13	6 620,06
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	**P3**	810,35	342,87
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		40 935,47	39 289,68
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	**P4**	232,15	1 140,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos	**P5**	40 703,32	38 149,27
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	**P6**	54 015,52	48 890,62
	IŠ VISO TURTO:	**P7**	602 628,84	610 766,19
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		558 169,52	572 616,92
I.	Iš valstybės biudžeto		12 456,26	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		178 085,34	173 590,92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		367 627,92	399 026,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		30 797,00	31 776,86
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	**P8**	30 797,00	31 776,86
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		173,76	1 046,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		122,01	229,27
II. 11	Sukauptos mokėtinos sumos		30 501,23	30 501,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**	**P9**	6 372,41	6 372,41
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6 372,41	6 372,41
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6 372,41	6 372,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		595 338,93	610 766,19

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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-09-30 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		382 369,78	138 929,38
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	**P10**	375 079,87	132 578,80
I.1.	Iš valstybės biudžeto		127 531,19	47 918,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		196 337,51	78 520,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		51 211,17	6 139,25
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	**P11**	7 289,91	6 350,58
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7 289,91	6 350,58
III.2	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P12**	375 079,87	133 386,29
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		349 904,75	127 888,64
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8 859,59	2 953,17
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2 812,25	559,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		453,55	212,96
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8 327,87	123,80
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 056,86	848,72
XIV.	KITOS		1 665,00	800,00
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	**P13**	7 289,91	5 543,09
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.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**	**P14**	7 289,91	5 543,09
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		7 289,91	5 543,09
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
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

IGNALINOS RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

Įmonės kodas 304835851, Ligoninės g.13, Ignalina

2019 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-07-10 Nr.
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 2019 m. rugsėjo 30 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. Žymesnę sunaudotų atsargų dalį sudaro atsargos vykdant projektą „Integralios pagalbos tinklo kūrimas ir plėtra Ignalinos rajone"-6588,75 Eur.. Atsargų likutį sudaro, kuro likutis automobiliuose.

Pastaba 3. Išankstiniai apmokėjimai tai yra AB Lietuvos draudimas – 810,35 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- 232,15 Eur.

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