

ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS PIVAŠIŪNŲ GLOBOS NAMAI

Alytaus rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir investicijų skyriui

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS Dėl tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio 2024 m. kovo 31 d.

2024-04-22

Pivašiūnai

I. BENDROJI DALIS

Informacija apie įstaigą.

Alytaus rajono savivaldybės Pivašiūnų globos namai (toliau globos namai) įsteigti 2015 m. liepos 1 dieną. Steigėja yra Alytaus rajono savivaldybės taryba. Globos namai juridinių asmenų registrų centre įregistruota 2015 m. rugpjūčio 14 dieną. Įmonės kodas 304081885. Globos namų buveinės adresas: Mokyklos g. 3A, Pivašiūnų kaimas, Alytaus rajonas. Teisinė forma- biudžetinė įstaiga. Priklausomybė - savivaldybės. Telefonas ir elektroninio pašto adresas: 8-620-22751., pivasiunuglobosnamai@gmail.com,

Pagrindinė veiklos sritis.

Socialinių paslaugų teikimas, nesavarankiškiems ar iš dalies savarankiškiems senyvo amžiaus asmenims, kuriems dėl senatvės ar negalios būtina priežiūra ar slauga.

Informacija apie globos namų kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus.

Globos namai kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

Informacija apie turimus filialus ar kitus struktūrinius padalinius.

Globos namai filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.

Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių.

2024 m. sausio 1 d. globos namuose dirbo 33 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį - 33. Patvirtinta etatų – 28,5.

Finansiniai metai.

Globos namų finansiniai metai prasideda sausio 1 d., o baigiasi gruodžio 31 d. Ataskaitinis laikotarpis 2024 m. sausio 1 d. - kovo 31 d.

Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais- Eurais.

II APSKAITOS POLITIKA

Pivašiūnų globos namų apskaitos politikos minimalios nuostatos aprašytos 2023 m. metinės finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

Globos namų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS taikomus reikalavimus.

Įstaigoje, tvarkant buhalterinę apskaitą ir rengiant finansines ataskaitas, vadovaujamas Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taikoma apskaitos politika, kuri patvirtinta globos namų direktoriaus įsakymu 2016 m. gruodžio 20 d. įsakymu Nr. V-20. Ji užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų VSAFAS reikalavimus. Jei nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujamas bendrais apskaitos principais, nustatytais 1 - ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pakeitimas“.

Globos namų tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

10. „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ – 28451,33 Eur, tai pinigai esantys banko sąskaitoje už gyventojų išlaikymą globos namuose – 27301,29 Eur, kurie bus pervesti į savivaldybės biudžetą ir kitų šaltinių, tai paramos lėšos (2 procentai) – 1150,04 Eur.

D. Finansavimo sumos.

11. „Iš valstybės biudžeto“ – 73141,17 Eur, tai finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto. Iš jų: nepiniginiam turtui įsigyti – 70448,66 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti – 2692,51 Eur.

12. „Iš savivaldybės biudžeto“ – 23536,13 Eur, tai finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti.

13. „Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų“ – 349488,97 Eur, tai finansavimo sumų likutis nepiniginiam turtui įsigyti iš ES biudžeto.

14. „Iš kitų šaltinių“ – 1150,04 Eur, tai finansavimo sumų likutis paramos (2 proc.) lėšų.

E. Įsipareigojimai.

15. „Trumpalaikiai įsipareigojimai“ – 6332,96Eur, tai su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, tiekėjams mokėtinos sumos ir sukauptos mokėtinos sumos.

16. „Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus“ – 200,90 Eur, tai mokėtinas socialinis draudimas, kai dirba pusė etato

17. „Tiekėjams mokėtinos sumos“ – 2555,88 Eur, tai tiekėjams mokėtinas įsipareigojimas už prekes ir suteiktas paslaugas iš spec. lėšų.

18. „Sukauptos mokėtinos sumos“ – 60439,22 Eur, tai atostogų kaupiniai ir kaupinių sodra.

19. „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ – 136,96 Eur, kelionės į darbą ir atgal išlaidos.

F. Grynasis turtas.

20. „Grynasis turtas“ – 45871,43 Eur, kurį sudaro ankstesnių ir einamųjų metų perviršis.

21. „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ – 27253,16 Eur, tai ataskaitinio laikotarpio deficitas, kuris įkeliamas iš veiklos rezultatų ataskaitos. Jį sudaro skirtumas tarp pagrindinės veiklos pajamų ir pagrindinės veiklos sąnaudų.

22. „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ – 73124,59 Eur, tai grynojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pradžiai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOJE (3-iojo VSAFAS 2 priedas) informacija pateikiama už ataskaitinį laikotarpį nuo 2024 m. sausio 1 dienos iki kovo 31 dienos.

A. Pagrindinės veiklos pajamos. Jas sudaro finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

23. „Finansavimo pajamos“ – 79270,95 Eur, tai finansavimo pajamos iš valstybės, savivaldybės ir Europos sąjungos biudžetų.

24. „Iš valstybės biudžeto“ – 21959,09 Eur, tai finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto.

25. „Iš savivaldybių biudžetų“ – 54112,18 Eur, tai finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto.

26. „Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų“ – 3199,68 Eur, tai finansavimo pajamos iš ES biudžeto.

27. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ – 36295,43 Eur, kurias sudaro per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas mokestis už gyventojų išlaikymą globos namuose ir kitas suteiktas paslaugas namuose,

B. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

28. „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo“ – 117996,76 Eur.

29. „Nusidėvėjimo ir amortizacijos“ – 4531,35 Eur, tai ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

30. „Komunalinių paslaugų ir ryšių“ – 1553,68 Eur.

31. „Komandiruočių“ – 48,00 Eur, tai komandiruočių sąnaudos

32. „Transporto“ – 1623,75 Eur, tai transporto išlaikymo sąnaudos

33. „Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina“ – 3448,85Eur, tai sunaudotų atsargų, medikamentų ir trumpalaikio turto, kuris atiduotas naudoti, įsigijimo sąnaudos,

34. „Kitų paslaugų“ – 2530,27Eur, tai greitosios medicininės pagalbos, skalbimo paslaugų, banko paslaugų, deratizacijos darbų, kompiuterinės ir programinės įrangos aptarnavimo ir kitų paslaugų sąnaudos.

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

304081885, Mokyklos g.3 Pivašiūnų kaimas Alytaus rajonas

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

Alytaus rajono savivaldybės Pivašiūnų globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024 m. balandžio 22 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.	449.651,80	454.183,15
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		449.651,80	454.183,15
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai	2.	371.923,10	374.159,09
II.3.	Infrastruktūros statiniai	3.	56.147,25	57.712,35
II.4.	Kiti statiniai	4.	13.237,69	13.519,33
II.5.	Mašinos ir įrenginiai	5.	6.178,04	6.494,06
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	6.	2.165,72	2.298,32
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		106.868,90	130.186,22
I.	Atsargos		1.469,24	2.492,94
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	7.	1.469,24	2.492,94
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		76.948,33	106.498,85
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, turą, paslaugas	8.	16.509,11	5.972,03
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	9.	60.439,22	100.439,50
III.6.	Kitos gautinos sumos			87,32
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10.	28.451,33	21.194,43

Alytaus rajono savivaldybės Pivašiūnų globos namai
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304081885, Mokyklos g.3 Pivašiūnų kaimas Alytaus rajonas
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2024 m. balandžio 22 d. Nr. 1
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		115.566,38	136.830,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	23.	79.270,95	102.267,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto	24.	21.959,09	19.576,10
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	25.	54.112,18	79.491,96
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	26.	3.199,68	3.199,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	27.	36.295,43	34.562,52
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36.295,43	34.562,52
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		142.819,54	130.953,08
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	28.	117.996,76	108.037,30
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	29.	4.531,35	4.368,63
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	30.	1.553,68	3.415,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	31.	48,00	
V.	TRANSPORTO	32.	1.623,75	1.073,98
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	33.	3.448,85	2.365,55
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	34.	2.530,27	2.019,04
XIV.	KITOS	35.	11.086,88	9.673,51
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	36.	(27.253,16)	5.877,18
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		(27.253,16)	5.877,18
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(27.253,16)	5.877,18
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			

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

304081885, Mokyklos g.3 Pivašiūnų kaimas Alytaus rajono savivaldybės Pivašiūnų globos namai
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamasis gautas turtas	Perduota lėšoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	73.166,38	19.241,37					21.959,09			2.692,51	73.141,17
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	71.525,58						1.076,92				70.448,66
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.640,80	19.241,37					20.882,17			2.692,51	2.692,51
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	23.800,49	53.847,82					54.112,18				23.536,13
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23.800,49						264,36				23.536,13
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		53.847,82					53.847,82				
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	352.688,65										349.488,97
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	352.688,65						3.199,68				349.488,97
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	1.150,04										1.150,04
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	852,29										852,29
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	297,75										297,75
5.	Iš viso finansavimo sumų	450.805,56	73.089,19					79.270,95			2.692,51	447.316,31