

JURDAIČIŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

ĮMONĖS KODAS 190793267

2018 M. BIRŽELIO 30 D.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Jurdaičių socialinės globos namai yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš LR valstybės biudžeto, kodas 18 900 2820.

Adresas: Dvaro g. 25, Jurdaičių k., LT-84377 Joniškio r. Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra LR Socialinės apsaugos ir darbo ministerija.

Įstaigos pagrindinė veikla yra „Ilgalaikės socialinės globos teikimas suaugusiems asmenims turintiems negalią“.

Globos namai yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą su Valstybės herbu bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB Swedbank banke. Įstaiga sudaro ir teikia atskiras žemesnio lygio finansines ataskaitas ir biudžeto vykdymo ataskaitas.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 m. birželio 30 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų ir filialų bei kitų struktūrinių padalinių globos namai neturi.

Globos namuose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 148 etatų. Vidutinis darbuotojų skaičius – 130. Laisvų etatų 2018-06-30 buvo 6,75 et.

Gyventojų skaičius globos namuose patvirtintas 283 gyventojų. 2018 m. birželio 30 d. faktiškai gyveno 283 gyventojai iš jų :

- 215 gyventojai išlaikomi lėšomis gaunamomis iš biudžeto programos (03.003 finansavimo šaltinis 1.1.1.1.1) ir gyventojų pajamų įmokų (80 proc. nuo jų gaunamų pajamų) specialiosios programos (03.003 finansavimo šaltinis 1.4.1.1.1).
- 68 gyventojai išlaikomi pagal ilgalaikės globos sutartis gaunamų lėšų iš savivaldybių ir gyventojų pajamų įmokų (80 proc. nuo jų gaunamų pajamų ir turto mokesčio).

Gyventojų skaičius gaunantis trumpalaikę globą įstaigoje patvirtintas 7 gyventojai, faktiškai 2018-06-30 gyveno 6 gyventojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigoje apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, kitais teisės aktais nustatyta tvarka. Globos namai taiko apskaitos politiką patvirtintą Jurdaičių socialinės globos namų direktorės 2010 m. gruodžio 31 d Nr. V-20. Apskaita tvarkoma naudojant kompiuterinę programą STEKAS (Apskaita-VSAFAS).

Įstaigos apskaitos metai yra kalendoriniai metai, tarpinių ataskaitų apskaitos laikotarpis- kalendorinis ketvirtis.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal:

1. valstybės funkciją,
2. programą,
3. lėšų šaltinį,
4. Valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje, taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, pastovumo, periodiškumo, piniginio mato, palyginimo principai.

III. PASTABOS

1. 2016-06-16 gavus raštą iš Kultūros paveldo departamento prie kultūros ministerijos Šiaulių skyriaus buvo patikslinti Jurdaičių dvaro sodybos fragmentų apskaitos duomenys Kultūros vertybių registre, nutarta, kad dvaro sodybos fragmentų kompleksą sudaro rūmai ir namas. Kultūros vertybės apkaitomos tikrąja verte remiantis 2018-02-07 nekilnojamojo turto registro centrinio duomenų banko išrašu. Nuvertėjimo suma rodoma 12-ojo VSAFAS 1 priede 12 ir 18 eilutėse, kuri per ataskaitinį laikotarpį nepasikeitė.
2. Kitas ilgalaikis turtas- palapinės gautos iš užsienio valstybės nemokamai.
3. Išankstiniai apmokėjimai – apmokėjimas už spaudinių prenumeratą 1495,77 Eur, transporto priemonių, darbuotojų, gyventojų nuo padarytos žalos ir pastatų draudimas 3213,34 Eur.
4. Gautinos finansavimo sumos – savivaldybių įsiskolinimas iš savivaldybių biudžeto valstybės dotacijos 8558,61 Eur; Savivaldybių biudžeto 12220,83 Eur
5. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, tiekėjo teikiančio maitinimo paslaugą skola už patalpų nuomą, 1 % globos namų gyventojų turto mokesčio skola.
6. Sukauptos gautinos sumos- sukauptos atostoginių finansavimo pajamos 105053,50 Eur ; pajamų įmokų pervestų į biudžetą nepanaudotas liktis 125967,09 Eur.,
7. Kitos gautinos sumos už sunaudotą vandenį, šildymą atstatomos komunalinių paslaugų sąnaudos;
8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – bankų sąskaitose esantys likučiai: 652,61 Eur. paramos lėšos, nepervestos pajamų įmokos 1038,76 Eur. 171,01 Eur. kitos lėšos; savivaldybių pervestos už paslaugas 24003,17 Eur.
9. Tiekėjams mokėtinos sumos- tiekėjams mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas per birželio mėn.
10. Sukauptos mokėtinos sumos- sukaupti atostoginiai
11. Kitos veiklos pajamos-pajamos už valgyklos nuomą maitinimo paslaugą teikiančiam tiekėjui.
15. Kitos veiklos sąnaudos tai išnuomoto ilgalaikio turto nusidėvėjimas

Direktorė



Adelė Pociuvienė

Vyr. buhalterė



Ingrida Bluzmienė

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

JURDAIČIŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190793267, Dvaro g. 25, Jurdaičių k., Joniškio r.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-17 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 3062386,89 | 3066491,17 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 928,08 | 1735,74 |
| I.1 | Plėtos darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 928,08 | 1735,74 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 3061458,81 | 3064755,43 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 2839226,60 | 2864624,24 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 318,60 | 337,14 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | 97532,15 | 97532,15 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 62816,84 | 63329,19 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 20224,86 | 22074,90 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 7644,72 | 5651,22 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 11206,59 | 11206,59 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 22488,45 | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 409607,17 | 384904,82 |
| I. | Atsargos | | 93231,03 | 129699,38 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 93231,03 | 129699,38 |
| 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 | | 4709,11 | 6727,29 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 285801,48 | 248010,37 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | 20779,44 | 3554,73 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | 33269,96 | 5822,13 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 231020,59 | 194367,87 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 731,49 | 44265,64 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 25865,55 | 467,78 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 3471994,06 | 3451395,99 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 3229196,04 | 3179118,13 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 3158202,11 | 3127813,46 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 48863,30 | 23307,22 |