

VIEŠOJI ĮSTAIGA ALYTAUS MIESTO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

Viešoji įstaiga, Naujoji g. 64, LT-62384 Alytus. Tel. (8 315) 51 124, el.p. info@aspc.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302591747.

Alytaus miesto savivaldybės administracijos
Finansų ir investicijų skyriui

2023-11-03 Nr. SD -

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Pateikiu 2023 m. III ketvirčio tarpinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. rugsėjo 30d. duomenis, 2 lapai, 1 egz.
2. Pinigų srautų ataskaita pagal 2023 m rugsėjo 30d. duomenis, 2 lapai, 1 egz.
3. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. rugsėjo 30d. duomenis, 2 lapai, 1 egz.
4. Informacija apie nematerialiojo turo balansinės vertės pasikeitimą, 3 lapai, 1 egz.
5. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinimo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą, 3 lapai, 1 egz.
6. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapas, 1 egz.
7. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai, 1 egz.
8. Sutrumpintas aiškinamasis raštas 4 lapai, 1 egz..

Direktorė

Eglė Teresevičienė

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

302591747, Naujoji g. 64, Alytus

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

VŠĮ Alytaus miesto socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 31 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		894 042,49	924 396,89
I.	Nematerialusis turtas	P03	3,00	3,00
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		3,00	3,00
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	894 039,49	924 393,89
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		739 818,95	756 481,64
II.3.	Infrastruktūros statiniai		113 255,88	120 383,07
II.4.	Kiti statiniai		22 398,10	25 159,39
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		17 480,65	19 636,96
II.6.	Transporto priemonės		945,77	2 362,10
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		140,14	370,73
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		213 177,14	163 570,93
I.	Atsargos	P08	1 080,04	2 614,67
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		1 080,04	2 614,67
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		
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	97 649,91	87 788,55
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		10 714,71	
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		11 902,38	9 085,96
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		75 032,82	78 702,59
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	114 447,19	73 167,71
	IŠ VISO TURTO:		1 107 219,63	1 087 967,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	891 907,98	921 830,36
I.	Iš valstybės biudžeto		77 854,69	82 451,26
II.	Iš savivaldybės biudžeto		327 487,84	336 908,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		484 439,46	500 132,74
IV.	Iš kitų šaltinių		2 125,99	2 338,02
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		94 636,11	84 938,18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P17		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		94 636,11	84 938,18
II.1.	Ilgalaikių atidėjinų 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		12 611,44	6 235,59
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3 322,08	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		78 702,59	78 702,59
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	120 675,54	81 199,28
I.	Dalininkų kapitalas		54 394,69	54 394,69
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		66 280,85	26 804,59
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		39 476,26	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		26 804,59	26 804,59
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 107 219,63	1 087 967,82

Direktorius

Eglė Teresevičienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
Česlova Sužiedėlienė



(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

VŠĮ Alytaus miesto socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302591747, Naujoji g. 64, Alytus

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2023 m. spalio 31 d. Nr. _____

(data)

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
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		40 944,30		40 944,30	(6 410,50)		(6 410,50)
I.	Įplaukos		1 601 010,82		1 601 010,82	1 887 018,35		1 887 018,35
I.1.	finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1 499 120,46		1 499 120,46	1 759 696,44		1 759 696,44
I.1.1	iš valstybės biudžeto		891 599,28		891 599,28	1 150 141,69		1 150 141,69
I.1.2	iš savivaldybės biudžeto		601 919,08		601 919,08	595 539,98		595 539,98
I.1.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					5 264,63		5 264,63
I.1.4	Iš kitų šaltinių		5 602,10		5 602,10	8 750,14		8 750,14
I.2.	iš mokesčių							
I.3.	iš socialinių įmokų							
I.4.	už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		101 890,36		101 890,36	127 321,91		127 321,91
I.5.	už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	gautos palūkanos							
I.7.	kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos		106,10		106,10	845,28		845,28
II.1	į valstybės biudžetą							
II.2	į savivaldybių biudžetus		106,10		106,10	845,28		845,28
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	į kitus išteklių fondus							
II.5	viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	kitiems subjektams							
III.	Išmokos		1 559 960,42		1 559 960,42	1 892 583,57		1 892 583,57
III.1	darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		1 412 117,11		1 412 117,11	1 693 116,43		1 693 116,43
III.2	komunalinių paslaugų ir ryšių		20 782,25		20 782,25	33 231,24		33 231,24
III.3	komandiruočių					48,00		48,00
III.4	transporto		9 559,23		9 559,23	13 013,29		13 013,29

III.5	kvalifikacijos kėlimo		13 188,73		13 188,73	19 723,10		19 723,10
III.6	paprastojo remonto ir eksploataavimo					1 121,60		1 121,60
III.7	atsargų įsigijimo							
III.8	socialinių išmokų					4 380,00		4 380,00
III.9	nuomos							
III.10	kitų paslaugų įsigijimo		104 313,10		104 313,10	127 949,91		127 949,91
III.11	sumokėtos palūkanos							
III.12	kitos išmokos							
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					25 773,00		25 773,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					25 773,00		25 773,00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:							
V.	Terminuotųjų indėlių padidėjimas (sumažėjimas)							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					25 773,00		25 773,00
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:					46 950,52		46 950,52
IV.1	iš valstybės biudžeto					21 177,52		21 177,52
IV.2	iš savivaldybės biudžeto					25 773,00		25 773,00
IV.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					(21 177,52)		(21 177,52)
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		40 944,30		40 944,30	(6 410,50)		(6 410,50)
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		73 167,71		73 167,71	79 578,21		79 578,21
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		114 112,01		114 112,01	73 167,71		73 167,71

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Eglė Teresevičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
Česlova Sužiedėlienė

VŠĮ Alytaus miesto socialinių paslaugų centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302591747, Naujoji g. 64, Alytus

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 31 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 643 081,80	1 375 791,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 538 423,38	1 279 888,94
I.1.	Iš valstybės biudžeto		905 297,98	798 371,59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		611 617,99	454 035,75
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15 693,28	20 787,52
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 814,13	6 694,08
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	104 658,42	95 902,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		104 658,42	95 902,75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	P02	1 603 605,54	1 381 831,47
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	1 415 439,19	1 211 134,19
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		32 412,56	30 300,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16 984,28	26 824,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			48,00
V.	TRANSPORTO		9 444,06	10 594,85
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		13 188,73	12 214,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			1 121,60
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16 785,38	30 049,47
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			4 380,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		99 316,34	55 139,21
XIV.	KITOS		35,00	25,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		39 476,26	(6 039,78)
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		39 476,26	(6 039,78)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		39 476,26	(6 039,78)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)

 (parašas)

 Eglė Teresevičienė

(vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Česlova Sužiedėlienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

302591747, Naujoji g. 64, Alytus VŠĮ Alytaus miesto socialinių paslaugų centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti nebaigtos produkcija		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2 614,67						2 614,67
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		13 406,66						13 406,66
2.1.	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		13 406,66						13 406,66
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		(14 941,29)						(14 941,29)
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		(14 941,29)						(14 941,29)
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		1 080,04						1 080,04
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								

7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimas (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)					1 080,04			1 080,04
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)					2 614,67			2 614,67

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Direktorius

Eglė Teresevičienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(vardas ir pavardė)

(parašas)

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

302591747, Naujoji g. 64, Alytus VŠĮ Alytaus miesto socialinių paslaugų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitoms 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 subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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):	82 451,26	893 051,28					(905 772,56)			8 124,71	77 854,69
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	82 451,26	1 452,00					(6 048,57)				77 854,69
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		891 599,28					(899 723,99)			8 124,71	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	336 908,34	601 919,08		2 058,16			(613 397,74)				327 487,84
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	336 908,34	3 641,94		2 058,16			(15 120,60)				327 487,84
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		598 277,14					(598 277,14)				
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):	500 132,74						(15 693,28)				484 439,46

VŠĮ ALYTAUS MIESTO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO PRIE 2023 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. Bendroji dalis

Viešoji įstaiga Alytaus miesto socialinių paslaugų centras (kurios teisinė forma yra viešoji įstaiga), pagal Lietuvos Respublikos Viešųjų įstaigų įstatymą yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo. Įstaiga įregistruota 2011-02-09 d., įstaigos kodas - 302591747, adresas Naujoji g. 64, LT - 62384, Alytus.

Viešosios įstaigos steigėja - Alytaus miesto savivaldybės taryba, kurios adresas Rotušės a. 4, LT-62504 Alytus. Dalininkas ir kontroliuojantis subjektas yra Alytaus miesto savivaldybės taryba ir visuomeninė organizacija (asociacija) specialiosios kūrybos draugija Alytaus „Guboja“. Kiekvienas dalininkas nepriklausomai nuo įnašo dydžio turi balsavimo teisę, Alytaus miesto savivaldybės taryba 3 balsus, visuomeninė organizacija (asociacija) specialiosios kūrybos draugija Alytaus „Guboja“ 1 balsas. Viešosios įstaigos Alytaus miesto socialinių paslaugų centro įstatai pakeisti ir naujai patvirtinti 2023 m. vasario 09 d. visuotinio dalininkų susirinkimo protokolu Nr. 41. Įstatai 2023-03-31 įregistruoti juridinių asmenų registre.

Pagrindinė įstaigos veiklos sritis – socialinių paslaugų teikimas Alytaus miesto gyventojams: socialinės paslaugos neįgaliesiems, senyvo amžiaus asmenims, socialinėms šeimoms, asmeninės pagalbos teikimas ir kitiems socialinių paslaugų reikalingiems asmenims, transporto paslauga.

Įstaigos vaikų dienos centrui „Vaikystės vaivorykštė“ skirta valstybės ir savivaldybės biudžeto lėšos akredituotai vaikų dienos socialinei priežiūrai organizuoti ir teikti.

Viešoji įstaiga kontroliuojamą, asocijuotų subjektų ir filialų neturi. Už įstaigos veiklą atsakingas įstaigos direktorius, asignavimų valdytojas Alytaus miesto savivaldybės administracijos direktorius. Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti įstaigos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

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

Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinį laikotarpį – 124 ir 4 darbuotojai yra atostogose vaikui prižiūrėti, kol jam sueis treji metai.

Viešosios įstaigos metinių finansinių ataskaitų auditas neatliekamas, nes nėra tenkinamos bent dvi iš sąlygų nurodytų auditui atlikti.

II. Apskaitos politika

Įstaiga nuo 2015m. sausio 1 d. tapo viešojo sektoriaus subjektu ir buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia vadovaudamiesi Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitų aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2014-12-31 įsakymu Nr. V-96 “Dėl VŠĮ Alytaus miesto socialinių paslaugų centro buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir

taisykles. Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAKIS). Įstaiga rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį. Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos respublikos piniginių vienetą – eurą.

Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.

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

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema „Biudžetas VS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) Lėšų šaltinį;
- 2) Programą;
- 3) Valstybės funkcija;
- 4) Valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio 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.

Finansinės būklės ataskaitoje pateikiami elementai – pajamos ir sąnaudos – naudojami įstaigos atliekamų socialinių paslaugų veiklos rezultatams įvertinti.

III. Pastabos

Pastabos Nr.03. Nematerialusis turtas.

VŠĮ Alytaus socialinis paslaugų centras per 2023 metus nematerialaus turto neįsigijo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė vertė sudaro 3,0Eur.,(programinė įranga ir jos licencijos) Informacija apie pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta 13-ojo VSAFAS 1 priede.

Nematerialusis turtas	Programinė įranga ir jos licencijos *	Nusidėvėjimo normatyvas - 5 metai
-----------------------	---------------------------------------	-----------------------------------

* jeigu licencijos yra įsigytos konkrečiam laikotarpiui, tokio laikotarpio trukmė laikoma nusidėvėjimo trukme.

Pastabos Nr.04. Ilgalaikis materialusis turtas.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė laikotarpio pradžioje buvo 924393,89 Eur., o 2023-09-30 dienai yra 894039,49 Eur. Alytaus miesto savivaldybės administracija perdavė nemokamai betoninio panduso įrengimo darbus sumoje 2058,16Eur. Per ataskaitinį laikotarpį parduoto, nurašyto turto nėra. Informacija apie pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta 12-ojo VSAFAS 1 priede. Laikiniai nenaudojamo, įkeisto, nuvertėjusio ar visai nebenaudojimo ilgalaikio materialaus turto 2023 m. nėra.

Materialusis turtas	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Nusidėvėjimo normatyvai (metais)
Pastatai	Blokiniai, monolitiniai	70
Infrastruktūros ir kiti statiniai	Asfalto, betono, cementbetonio, akmens dangos	20
	Kiti statiniai	20
Mašinos ir įrenginiai	Telefono ryšio įrenginiai	3
	Kitos mašinos ir įrenginiai	10

Transporto priemonės	Lengvieji automobiliai	5
Baldai ir biuro įranga	Baldai	6
	Kompiuteriai ir jų įranga	3
	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
	Kita biuro įranga	3
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Muzikos instrumentai	10

Pastabos Nr.08. Atsargos. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių laikotarpio pradžioje sudarė 2614,67Eur., ataskaitinio laikotarpio pabaigai 2023-09-30 dienai yra 1080,04 Eur., tai sudaro kuro, apsaugos priemonių likučiai. Informacija apie pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8-ojo VSAFAS 1 priede.

Pastabos Nr.10. Per vienus metus gautinos sumos metų pradžia sudarė – 87788,55 Eur, o ataskaitinio laikotarpio pabaigai -97649,91 Eur. Tai sudaro: gautinos sumos už suteiktas asmens mokamas socialines paslaugas – 10714,71 Eur; gautinos finansavimo sumos – 11902,38Eur; darbuotojams neišmokėti atlyginimai, darbdavių socialinis draudimas, sukaupti darbuotojų atostogų kaupiniai – 76032,82 Eur.

Pastabos. Nr.11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likutis AB Swedbank banke – 114447,19 Eur.

Pastabos Nr.12. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra – 891907,98 Eur. Finansavimo sumos yra detalizuotos aiškinamojo rašto priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį. 20VSAFAS 4 priede finansavimo sumos sudarė iš valstybės, savivaldybės biudžeto, ES ir kitų šaltinių.

Pastabos Nr.17. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos, atostogų kaupiniai, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių įsipareigojimų neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 94636,11 Eur. Tai sudaro: darbuotojams neišmokėti atlyginimai, darbdavių socialinis draudimas už rugsėjo mėn.; sukauptas darbuotojų atostogų rezervas, tiekėjams mokėtinos sumos.

Pastabos Nr.18. Grynasis turtas ataskaitiniam laikotarpiui sudaro 120675,54 Eur. 2023 m. rugsėjo 30 d. duomenimis“. Dalininkų kapitalas - 54394,69 Eur. Sudaro ir yra suformuotas įstaigos įsteigimo metu. Ankstesnių metų sukauptas perviršis – 26804,59Eur., ataskaitinių metų veiklos perviršis rezultatas (perviršis, deficitas) – 39476,26ij

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

Pastabos Nr.P21. Pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė mokamos socialinės paslaugos – 104658,42 Eur. iš jų:

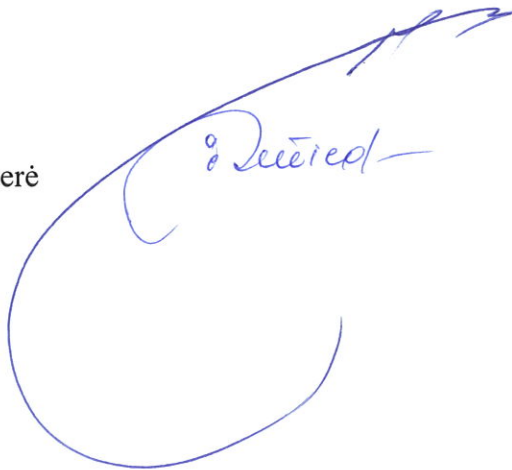
- dienos socialinė globa institucijoje – 25430,09 Eur.,
- dienos socialinė globa asmens namuose – 51974,60 Eur.,
- dienos socialinė priežiūra asmens namuose -5127,96 Eur.,
- laikino atokvėpio paslauga (teikiant trumpalaikę socialinę globą) institucijoje – 1621,76Eur.,
- laikino atokvėpio paslauga (teikiant trumpalaikę socialinę globą) namuose – 39,49Eur.,

- transporto paslauga (asmenims, kurie priklauso socialinėms grupėms) 541,56 Eur.,
- asmeninės pagalbos teikimas - 8321,82 Eur.,
- Alytaus rajono gyventojams -11601,14 Eur.

Pastabos Nr.P02.-P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos – 1603605,54 Eur., iš jų darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms 1415439,19 Eur. Sąnaudos ir mokėtinos sumos registruojamos tą mėnesį, kurį gaunamos sąskaitos faktūros. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikraja verte.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Eglė Teresevičienė

Česlova Sužiedėlienė