



JOSVAINIŲ SOCIALINIS IR UGDYMO CENTRAS

VADOVO PRANEŠIMAS

Josvainių socialinis ir ugdymo centras (toliau – Centras) yra Kėdainių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga. Centras įsteigtas Kėdainių rajono savivaldybės valdybos 2001 m. rugsėjo 21 d. sprendimu Nr. 495 v. „Dėl Josvainių socialinio ir ugdymo centro nuostatų ir etatų tvirtinimo“. Įstaigai nuo 2005 m. rugpjūčio 1 d. vadovauja direktorė Erika Markova.

Pagrindinės Centro veiklos rūšys: ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas (kodas 80.10.10); socialinio darbo veikla, susijusi su apgyvendinimu (kodas 85.31); socialinio darbo veikla, nesusijusi su apgyvendinimu (kodas 85.32).

Centro darželį 2023 metais lankė 55 ugdytiniai. Vyko 38 įvairūs renginiai su ugdytiniais, jų tėveliais. Buvo įgyvendintas Kėdainių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos rėmimo projektas „Sveikatos takeliais - kartu su seneliais“. 2023 metais įstaiga tapo sveikatą stiprinančia mokykla.

2023 m. pedagogės dalyvavo 207 akademinių valandų Kėdainių ŠPT, Kauno PKC, Nacionalinės švietimo agentūros ir kt. organizuotuose seminaruose, ilgalaikėse programose, respublikinėse metodinėse-praktinėse konferencijose.

Centro senelių globos namuose 2023 metais vidutiniškai gyveno 38 gyventojai. Gyventojams teiktos ilgalaikės socialinės globos paslaugos. Iš 38 gyventojų – 26 gyventojai su sunkia negalia. Šie gyventojai 100 proc. aprūpinti visomis būtinomis slaugos priemonėmis (sauskelnėmis, vienkartiniais paklotais, odos apsaugos priemonėmis). Gyventojai 100 proc. aprūpinti reikalingomis techninės pagalbos priemonėmis. 2023 metais 38 gyventojams buvo teikiamos informavimo, tarpininkavimo, atstovavimo, konsultavimo, apgyvendinimo, kasdienio gyvenimo palaikymo ir kitos socialinės globos paslaugos. Iš viso suteikta 698 socialinės globos paslaugos, 508 sveikatos priežiūros paslaugų, kurios užtikrina savalaikį gydymą. Vedami individualūs pokalbiai, kurie užtikrina paslaugų gavėjų bendravimą, komunikavimą, stiprina teigiamas emocijas. Paslaugų gavėjai dalyvavo 2 projektinėse veiklose, 12 paslaugų gavėjų dalyvavo 230 grupinėse kasdienio užimtumo veiklose. Surengtos 36 laisvalaikio užimtumo veiklos gyventojams, kurios leido užtikrinti paslaugų gavėjų bendravimą.

Centro savarankiškuose gyvenimo namuose 2023 metais gyveno 9 asmenys. Jiems 100 proc. su teiktos informavimo, konsultavimo, tarpininkavimo ir atstovavimo, kasdienio gyvenimo įgūdžių ugdymo ir palaikymo (namų ruošoje, tvarkant pinigų apskaitą, apsiperkant ir mokant mokesčius, planuojant namų ruošos darbus, bendraujant ir pan.) paslaugos.

Centre patvirtinta 43,31 etato, dirbo 43 darbuotojai. 2023 metais 81 % darbuotojų kėlė kvalifikaciją.

Plėtojant bendradarbiavimą su socialiniais partneriais 2023 metais sudarytos dvi bendradarbiavimo sutartys, kurios leidžia įgyti profesinės patirties ir pritaikyti naujoves Centre.

Josvainių socialiniame ir ugdymo centre siekiant gerinti socialinių paslaugų kokybę 2023 m. įstaigos labdaros lėšomis įsigijome pramoninę skalbimo mašiną. Įstaigos lėšomis įsigijome du kompiuterius, atnaujinti virtuvės baldai ir medicininiai prietaisai neįgaliems asmenims. Užtikrinant darbuotojų ir paslaugų gavėjų saugumą atliktas elektrinių įrenginių ir elektros instaliacijos varžų matavimai. Atliktas maisto sandėlio, daržovių laikymo rūsyje patalpų, higieninių patalpų, rūšio kanalizacijos vamzdyno remontas.

Siekiant užtikrinti globos normų aprašo 4 priedo 5 skyriaus 17 punktą reikalinga parengti techninį projektą, kadangi nuo 2035 m. sausio 1 d. socialinės globos įstaigoje gyventojų higienos patalpa turi būti įrengta prie kiekvieno gyvenamojo miegamojo kambario. Į higienos patalpą turi būti

patenkama tiesiai iš gyvenamojo miegamojo kambario arba iš koridoriaus, kuriuo naudojasi ne daugiau kaip dviejų viename bloke esančių gyvenamųjų miegamųjų kambarių gyventojai.

2023 m. mažėjo ikimokyklinio amžiaus vaikų skaičius, todėl nuo šių metų rugsėjo mėnesio planuojame steigti lopšelio grupę vaikams nuo 1,5 metų. Tokio amžiaus vaikams nepritaikyti lauko įrengimai. Reikalingos lėšos įrenginių atnaujinimui.

Direktorė

Erika Markova

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	ILGALAIKIS TURTAS	632 513,93	653 843,70
I	Nematerialusis turtas	254,16	120,00
I.1	Plėtros darbai		
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	254,16	120,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas	0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		
II	Ilgalaikis materialusis turtas	632 259,77	653 723,70
II.1	Žemė		
II.2	Pastatai	542 185,07	551 573,51
II.3	Infrastruktūros statiniai	14 372,95	15 415,39
II.4	Kiti statiniai	3 194,51	
II.5	Mašinos ir įrenginiai	46 235,22	54 381,79
II.6	Transporto priemonės	8 944,28	13 019,13
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	17 327,74	19 333,88
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	85 280,52	78 448,12
I	Atsargos	5 950,48	16 713,14
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	5 950,48	16 713,14
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		890,55
III	Per vienerius metus gautinos sumos	66 250,36	50 520,50
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, turta, paslaugas	1 240,64	3 392,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos	63 452,57	47 128,00
III.6	Kitos gautinos sumos	1 557,15	
IV	Trumpalaikės investicijos		

V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	13 079,68	10 323,93
	IŠ VISO TURTO	717 794,45	732 291,82
D	FINANSAVIMO SUMOS	636 578,65	665 494,25
I	Iš valstybės biudžeto	20 216,21	34 675,17
II	Iš savivaldybės biudžeto	220 710,29	229 549,61
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	373 963,53	383 273,97
IV	Iš kitų šaltinių	21 688,62	17 995,50
E	ĮSIPAREIGOJIMAI	34 178,13	35 546,72
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2 165,26
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		2 165,26
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	34 178,13	33 381,46
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	669,72	4 875,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	33 508,41	28 506,10
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F	GRYNASIS TURTAS	47 037,67	31 250,85
I	Dalininkų kapitalas		
II	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III	Nuosavybės metodo įtaka		
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas	47 037,67	31 250,85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	15 786,82	29 870,19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	31 250,85	1 380,66
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES	717 794,45	732 291,82

Direktorė	Erika Markova
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)
Buhalterė	Giedrė Sinickienė
(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 189 677,27	943 188,16
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		921 930,20	715 664,43
I.1	Iš valstybės biudžeto		323 040,15	270 623,11
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		583 244,11	431 985,99
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9 310,44	9 310,44
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		6 335,50	3 744,89
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		267 747,07	227 523,73
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	267 747,07	227 523,73
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-1 173 890,45	-913 317,97
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-928 278,75	-737 785,20
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-30 994,77	-27 529,82
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-79 048,84	-31 421,12
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-43,51	
V	TRANSPORTO		-3 972,00	-3 489,15
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 890,00	-2 341,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-7 344,86	-10 766,20
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-102 606,94	-91 541,38
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-900,00	
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-18 700,35	-8 301,35
XIV	KITOS		-110,43	-142,75

C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		15 786,82	29 870,19
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		15 786,82	29 870,19
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		15 786,82	29 870,19
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Erika Markova

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Giedrė Sinickienė

(vardas ir pavardė)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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		7 750,75	0,00	7 750,75	5 553,34	0,00	5 553,34
I	Iplaukos		1 418 658,86	0,00	1 418 658,86	1 167 066,74	0,00	1 167 066,74
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		887 314,93	0,00	887 314,93	728 435,78	0,00	728 435,78
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		296 177,73	0,00	296 177,73	281 542,66	0,00	281 542,66
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		580 258,18	0,00	580 258,18	441 662,27	0,00	441 662,27
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		10 879,02	0,00	10 879,02	5 230,85	0,00	5 230,85
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		272 808,56	0,00	272 808,56	227 523,73	0,00	227 523,73
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		258 535,37	0,00	258 535,37	211 107,23	0,00	211 107,23
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-272 898,94	0,00	-272 898,94	-227 723,44	0,00	-227 723,44
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-269 917,62	0,00	-269 917,62	-225 658,16	0,00	-225 658,16
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-2 981,32	0,00	-2 981,32	-2 065,28	0,00	-2 065,28
III	Išmokos	P02	-1 138 009,17	0,00	-1 138 009,17	-933 789,96	0,00	-933 789,96
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-886 667,40	0,00	-886 667,40	-766 860,85	0,00	-766 860,85
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-85 840,29	0,00	-85 840,29	-32 860,02	0,00	-32 860,02

III.3	Komandiruočių		-43,51	0,00	-43,51			
III.4	Transporto		-4 857,69	0,00	-4 857,69	-4 281,52	0,00	-4 281,52
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1 740,00	0,00	-1 740,00	-2 388,00	0,00	-2 388,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-5 653,54	0,00	-5 653,54	-9 145,82	0,00	-9 145,82
III.7	Atsargų įsigijimo		-122 467,34	0,00	-122 467,34	-100 875,60	0,00	-100 875,60
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-30 638,97	0,00	-30 638,97	-17 235,40	0,00	-17 235,40
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-100,43	0,00	-100,43	-142,75	0,00	-142,75
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-9 665,00	0,00	-9 665,00	-27 933,93	0,00	-27 933,93
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-9 665,00	0,00	-9 665,00	-27 933,93	0,00	-27 933,93
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		4 670,00	0,00	4 670,00	26 168,53	0,00	26 168,53
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		4 670,00	0,00	4 670,00	26 168,53	0,00	26 168,53
IV.1	Iš valstybės biudžeto					23 344,53	0,00	23 344,53
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		1 045,00	0,00	1 045,00	900,00	0,00	900,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių		3 625,00	0,00	3 625,00	1 924,00	0,00	1 924,00

V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		2 755,75	0,00	2 755,75	3 787,94	0,00	3 787,94
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10 323,93		10 323,93	6 535,99		6 535,99
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		13 079,68		13 079,68	10 323,93		10 323,93

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Erika Markova
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Giedrė Sinickienė
(vardas ir pavardė)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1 380,66	1 380,66
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		29 870,19	29 870,19
9	Kiti pokyčiai							

10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						31 250,85	31 250,85
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		15 786,82	15 786,82
18	Kiti pokyčiai							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						47 037,67	47 037,67

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Erika Markova
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Giedrė Sinickienė
(vardas ir pavardė)

**JOSVAINIŲ SOCIALINIO IR UGDYMO CENTRO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PAGAL 2023 METŲ GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

1. Bendroji dalis

1.1. Josvainių socialinis ir ugdymo centras, Skroblų g. 8, Josvainiai, Kėdainių rajonas, įstaigos kodas 191874779, įsteigtas 1997 m. gruodžio 31 d. Įstaigos savininkas – Kėdainių rajono savivaldybė, o savininko teises ir pareigas įgyvendina Kėdainių rajono savivaldybės taryba (remiantis Kėdainių rajono savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl socialinių paslaugų įstaigų nuostatų pakeitimo“, 2006-05-26, Nr.TS-267). Centras yra ne pelno siekianti biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto. Įstaigos pagrindinė veikla yra „Kita stacionarinė globos veikla“, „Ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas“, savarankiški gyvenimo namai. Įstaiga vykdo socialinės apsaugos funkcijas pagal tris valstybines funkcijas, kurių kodai 10.02.01.02. – senelių globos namai, pensionai; 10.01.02.02. – socialinių paslaugų plėtra globos įstaigose; 09.01.01.01. – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas. Vidutinis darbuotojų skaičius per metus 45, etatų skaičius – 44,31.

1.2. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi (pridedamas 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“).

1.3. Josvainių socialinis ir ugdymo centras padalinių, bei filialų neturi.

1.4. Įstaiga veikia normaliomis įprastomis sąlygomis.

2. Apskaitos politika.

2.1. Įstaigos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS nuostatomis ir jas atitinka.

2.2. Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Josvainių socialinio ir ugdymo centro apskaitos politika ir kitais teisės aktais.

2.3. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

2.4. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių ir klaidų taisymo nebuvo atliekama (pridedama 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“).

2.5. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto pripažinimo ir nusidėvėjimo ar amortizacijos apskaitos principai, įvertinimo metodai.

Nematerialiojo turto apskaita.

Nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t.y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį. Kitam nematerialiajam turtui Josvainių socialinis ir ugdymo centras taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Nematerialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūros nustatomos Nematerialiojo turto apskaitos apraše.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaita.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikrąja verte (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio materialiojo turto vertę).

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos ypatumai detalai nustatomi Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos apraše.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

2.6. Tyrimo ir plėtos išlaidų įstaiga neturi.

2.7. Josvainių socialinis ir ugdymo centras biologinio turto neturi.

2.8. Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų apskaitos principai.

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Josvainių socialinio ir ugdymo centro finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Įstaiga turi tik trumpalaikio finansinio turto: per vienerius metus gautinos sumos.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Gautinų sumų

nuvertėjimo apskaičiavimo principai ir gautinų sumų apskaitos ypatumai aprašomi Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaitos apraše.

Pinigai ir jų ekvivalentai. Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Finansinių įsipareigojimų apskaita.

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“ ir 19-ajame VSAFAS „Finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Josvinių socialinio ir ugdymo centro visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos;
- mokėtinės socialinės išmokos;
- pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams;
- mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
- iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;
- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

2.9 Statybos ir su ja susijusių ilgalaikių sutarčių įstaigoje nėra.

2.10 Atsargų apskaitos principai.

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodami atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Josvinių socialinis ir ugdymo centras taiko atsargų įkainojimo būdą „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO).

Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, išmainomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Atsargų apskaitos ypatumai detalčiai aprašomi Atsargų apskaitos apraše.

2.11 Finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų apskaitos principai.

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – Josvinių socialinio ir ugdymo centro iš valstybės arba Savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas centro tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir centro gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Josvainių socialinio ir ugdymo centro gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, Josvainių socialinio ir ugdymo centro sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

Gautos ir perduotos privataus sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įskaitant suteiktas subsidijas, registruojamos kaip centro sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Centro apskaitoje finansavimo sąnaudomis perduotos sumos pripažįstamos tik tuomet, kai įstaiga kitiems viešojo sektoriaus subjektams perduoda savo uždirbtų pajamų lėšas.

Detaliai finansavimo sumų apskaitos ypatumai nustatomi Finansavimo sumų apskaitos apraše.

2.12. Atidėjinių apskaitos principai. Informacijos apie atidėjinių pateikimą finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“. Josvainių socialiniame ir ugdymo centre atidėjinius pirmą kartą sudaro priskaityta išeitinė išmoka darbuotojui, sulaukusiam pensijos, tačiau toliau neapibrėžtam laikui dirbančiam savo pareigose.

2.13. Nuomos, finansinės nuomos (lizingo) įstaiga turi panaudos sutartį su Josvainių gimnazija, perduotos 5 planšetės – 895,40 Eur neterminuotam laikui.

2.14. Apskaitos politika dėl informacijos grupavimo pagal segmentus;

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras – įstaiga, kuri tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – centro veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliais centrais teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras skiria šiuos segmentus:

- socialinės apsaugos;
- švietimo.

Apie segmentą atskleidžiama tokia informacija:

- segmento pagrindinės veiklos sąnaudos;
- segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Įstaiga turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaitą pagal segmentus tvarko taip, kad galėtų teisingai užregistruoti pagal segmentus pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, priskiriami didžiausią centro veiklos dalį sudarančiam segmentui – socialinės apsaugos.

2.15. Įstaiga mokesčių ir (arba) socialinių įmokų pajamų nevykdo.

2.16. Kitų pajamų ir sąnaudų apskaitos principai.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9 VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo

pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos ir priemonės vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai centras gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pardavimų ir paslaugų pajamos registruojamos, atėmus PVM ir suteiktas nuolaidas.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Įstaigoje pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra centro gaunama ekonominė nauda. Jei įstaiga yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis nėra centro pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Detaliai pajamų apskaitos ypatumai aprašomi Pajamų apskaitos apraše.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

Detaliai sąnaudų apskaitos ypatumai aprašomi Sąnaudų apskaitos apraše.

2.17. Valstybės skolų ir kitų skolinimosi išlaidų Josvainių socialinis ir ugdymo centras neturi.

2.18. Operacijų užsienio valiuta įstaiga neturėjo.

2.19. Tarpusavio užskaitų atlikta nebuvo.

2.20. Finansinės rizikos valdymo principai.

Įstaigoje yra parengtos Finansų vidaus kontrolės taisyklės. Pagal Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą „Dėl Viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ už apskaitos organizavimą, teisingos, tikslios, išsamios informacijos apie ūkines operacijas ir kitos informacijos, reikalingos ataskaitoms parengti, teikimą laiku ir apskaitos dokumentų išsaugojimą atsakingas Josvainių socialinio ir ugdymo centro direktorius.

Pagal Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą už finansinių duomenų ir jų paaiškinimų pateikimą laiku, ataskaitų parengimą atsako už ataskaitų parengimą atsakingas asmuo (vyriausias buhalteris).

Josvainių socialinio ir ugdymo centro finansines ataskaitas pasirašo įstaigos direktorius ir ataskaitas parengęs asmuo (vyriausias buhalteris).

3. Aiškinamojo rašto pastabos

P03. Nematerialusis turtas.

Josvainių socialinio ir ugdymo centre pagal nustatytus ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, programinės įrangos nusidėvėjimo laikas 1 metai. Buhalterinės apskaitos programa, kurios savikaina 802,83 Eur yra visiškai nudėvėta, bet naudojama įstaigos veikloje. Internetinė svetainė, kurios savikaina 371 Eur, yra visiškai nudėvėta bet naudojama įstaigos veikloje. 2023 m. įsigyta ESET Protect Essen antivirusinės programos licencija – 305,00 Eur (13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ P3 priedas).

P04. Ilgalaikis materialusis turtas.

Josvainių socialiniame ir ugdymo centre taikomos sekančios normos nusidėvėjimui skaičiuoti: pastatams – 100 metų; transporto priemonės, lengvieji automobiliai – 6 metai; kompiuteriai ir jų įranga – 4 metai; baldai ir biuro įranga – 7 metai; muzikos instrumentai (pianinai) – 15 metų; ūkinis inventorių ir kiti reikmenys – 6 metai; ryšio, fotografavimo įrenginiai – 3 metai; buitinės priemonės – 8 metai; medicinos įranga – 6 metai; kondicionieriai – 6 metai.

Per 2023 m. Josvainių socialinis ir ugdymo centras įsigijo ilgalaikio turto už 9360,00 Eur – vaikų žaidimo aikštelė „Eglė“; virtuvės baldai; pramoninė skalbimo mašina, 2 nešiojami kompiuteriai Lenovo (ilgalaikio turto iš paramos lėšų nupirktas už 3625,00 Eur).

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ P4 priede.

Įstaigoje yra visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo veikloje turto, kurio įsigijimo savikaina 36916,53 Eur:

- Slaugos lova Medley, 4 vnt. – 3336,44 Eur;
- Keltuvas Aguatec Beluga, 1 vnt. – 577,79 Eur;
- Elektrinė slaugos lova Medley, 1 vnt. – 970,23 Eur;
- Reguliuojama lova Medley Ergo, 2 vnt. – 1332,26 Eur;
- Mobilus keltuvas neįgaliajam Invacare Birdie C, 1 vnt. – 810,94 Eur;
- Lova MedleyErgo 4s su čiužiniu pragulų prof. INVACARE, 1 vnt. – 898,99 Eur;
- Bioptron MEDALL su stovu, 1 vnt. – 1377,65 Eur;
- Slaugos funkcinė lova, 1 vnt. – 577,50 Eur;
- Indų plovimo mašina SMS50E92EU, 1 vnt. – 384,92 Eur;
- Pianinas "Ukraina", 1 vnt. – 366,66 Eur;
- Kilimas, 1 vnt. – 340,30 Eur;
- Skalbimo mašina NWFL84, 1 vnt. – 1879,63 Eur;
- Mėsos malimo mašinėlė MIM300M, 1 vnt. – 630,79 Eur;
- Džiovinimo būgnas D8, 1 vnt. – 1094,76 Eur;
- Siurblys UPS 32-120, 1 vnt. – 521,32 Eur;
- Siurblys PUZZI, 1 vnt. – 578,95 Eur;
- Aušintuvas, 1 vnt. – 367,82 Eur;
- Elektrinė voryklė 4 lankainių su orkaite, 1 vnt. – 1537,59 Eur;
- Daržovių pjaustyklė, 1 vnt. – 751,56 Eur;
- Gastronominė pjaustyklė, 1 vnt. – 409,81 Eur;
- Šaldytuvas SAMSUNG, 2 vnt. – 1039,74 Eur;
- Vejapjovė, 1 vnt. – 636,87 Eur;
- Dušo ir tualetų kėdė su ratukais "Ocean Vip", 1 vnt. – 550,28 Eur;
- Dušo kėdė - vežimėlis Swift Mobile, 1 vnt. – 934,63 Eur;
- Automobilis Citroen Berlingo, 1 vnt. – 6600,00 Eur;
- Spinta, 1 vnt. – 405,47 Eur;
- Dviejų darbo vietų stalas su priestaliu, 2 vnt. – 1326,46 Eur;
- Stalčių blokas, 1 vnt. – 333,06 Eur;
- Minkšti baldai, 1 vnt. – 682,06 Eur;
- Spintelė ligonio prie lovos Sonnet Combi, 2 vnt. – 747,22 Eur;
- Kompiuteris, 1 vnt. – 955,75 Eur;
- Nešiojamas kompiuteris ACER AS5350, 1 vnt. – 448,91 Eur;
- Stacionarus kompiuteris Intel + monitorius Philips 19,5 LED, 2 vnt. – 645,86 Eur;
- Stacionarus kompiuteris TRACER GAH81MS2V, 1 vnt. – 434,43 Eur;
- Nešiojamas kompiuteris ACER V3-371 13.3, 1 vnt. – 580,00 Eur;
- Stacionarus kompiuteris DELL OptiPlex3060, 1 vnt. – 1231,23 Eur;
- Projektorius BENQ MS513 DLP, 1 vnt. – 618,65 Eur.

Pridedama: 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

P8. Atsargos.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ P8 priede. Atsargų likutis metų pabaigoje 5950,48 Eur, susideda iš:

- Maisto produktai – 2027,02 Eur;
- Medikamentai ir slaugos priemonės – 1876,83 Eur;

Atsarginės dalys, kuras – 117,44 Eur;
Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys – 1712,30 Eur;
Ūkinis inventorių – 216,89 Eur.

P9. Trumpalaikiai išankstiniai apmokėjimai.

2023 metų pabaigoje įstaiga neturėjo būsimąjį laikotarpio sąnaudų.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos.

Pridedama: 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ P10 priedas.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Paramos lėšų ir gyventojų lėšų (įstaigai teismo sprendimo skirta valdyti turtą) likutis banko sąskaitoje – 13079,68 Eur.

Pridedama: 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ P11 priedas.

P12. Finansavimo sumos.

Pridedama: 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ P12 priedas; Finansavimo sumų likučiai.

Parama.

Informacija apie gautą finansinę ir nefinansinę paramą bei jos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 12 priede.

P16. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ P17 priedas.

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 669,72 Eur (mitybos išlaidos – 593,07 Eur, komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 76,65 Eur).

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje suma – 33508,41 Eur (sukaupti atostoginiai).

Įsipareigojimų užsienio valiuta įstaiga neturi.

P21. Kitos pajamos.

Pridedama: 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ P21 priedas. Josvainių socialiniame ir ugdymo centre kitas pajamas sudaro pajamos už suteiktas paslaugas švietimo (tėvų įnašai už vaikų maitinimą darželyje 10398,30 - Eur) ir socialinės apsaugos įstaigoje (senelių pensijos ir šalpos pensijos – 257348,77 Eur).

P22. Sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos pateiktos „Veiklos rezultatų ataskaitoje“ B dalyje (3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ P2 priedas). Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo visas sąnaudas sudaro sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams (P22 priedas). Kitų darbuotojų, dirbančių pagal autorines ar panašias sutartis, įstaigoje nebuvo. Metų pabaigoje nebuvo darbuotojų, dirbančių pagal terminuotą sutartį.

Reikšmingos kitos veiklos pajamos ir sąnaudos.

Kitos veiklos įstaiga nevykdė.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – sąnaudos, kurias įstaiga patiria vykdydama investicinę, skolinimosi ir skolinimo veiklą, sandorius užsienio valiuta ir pan. Josvainių socialinis ir ugdymo centras tokios veiklos nevykdo.

Sandoriai užsienio valiuta.

Operacijų užsienio valiuta įstaiga neturėjo.

Segmentai.

Josvainių socialinis ir ugdymo centras skiria šiuos segmentus: švietimo ir socialinės apsaugos. Apie kiekvieną atskleidžiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos ir pinigų srautai.

Pridedama: 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ P2 priedas.

Su darbo santykiais susijusios išmokos.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 45. Per ataskaitinį laikotarpį autorinių sutarčių nebuvo sudaryta. Terminuotų darbo sutarčių nėra. Visi darbuotojai dirbo pagal darbo sutartis.

Turto nuvertėjimas.

Turto nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį Josvainių socialinio ir ugdymo centre nebuvo skaičiuojamas.

Direktorė

Erika Markova

Vyr. buhalterė

Giedrė Sinickienė

3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1 599,51			371,00				1 970,51
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išigijimo ar pasigaminimo savikaina		1 294,51			371,00				1 665,51
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1 174,51		X	-371,00	X	X		-1 545,51
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-170,84		X		X	X		-170,84
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		

13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1 345,35		X	-371,00	X	X		-1 716,35
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		254,16			0,00				254,16
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		120,00			0,00				120,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	

25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X
----	---	---	---	---

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

	X	X	X	X	
--	---	---	---	---	--

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	610 681,83	19 122,91		113 650,46	25 000,00	31 536,04		799 991,24
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)			3 400,00	3 025,00		2 935,00		9 360,00
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina			3 400,00	3 025,00		2 935,00		9 360,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								

3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-1 404,66				-1 404,66
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-1 404,66				-1 404,66
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	610 681,83	19 122,91	3 400,00	115 270,80	25 000,00	34 471,04		807 946,58
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išsigijimo arba pasigaminimo savikaina				36 283,56	6 600,00	7 939,07		50 822,63
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-59 108,32	-3 707,52		-59 268,67	-11 980,87	-12 202,16	X	-146 267,54
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-9 388,44	-1 042,44	-205,49	-11 171,57	-4 074,85	-4 941,14	X	-30 823,93
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				1 404,66			X	1 404,66
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				1 404,66			X	1 404,66
11	Pergrupavimai (+/-)							X	

12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-68 496,76	-4 749,96	-205,49	-69 035,58	-16 055,72	-17 143,30	X	-175 686,81
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	542 185,07	14 372,95	3 194,51	46 235,22	8 944,28	17 327,74		632 259,77
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								

22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikina nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	551 573,51	15 415,39		54 381,79	13 019,13	19 333,88		653 723,70
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								

23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		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		16 713,14						16 713,14
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		110 257,56						110 257,56
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		109 694,81						109 694,81
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		562,75						562,75
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-121 020,22						-121 020,22
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-121 020,22						-121 020,22
3.4	Kiti nurašymai								

4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		5 950,48						5 950,48
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								

14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/- 12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		5 950,48						5 950,48
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		16 713,14						16 713,14

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina		890,55
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		140,37
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		750,18
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)		890,55

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	66 250,36	63 536,12		50 520,50	47 128,00	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	1 240,64			3 392,50		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1 240,64			3 392,50		

1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	63 452,57	63 452,57		47 128,00	47 128,00	
1.5.1	Iš biudžeto	63 452,57	63 452,57		47 128,00	47 128,00	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	1 557,15	83,55				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	66 250,36	63 536,12		50 520,50	47 128,00	

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				

3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	13 079,68		10 323,93	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	13 079,68		10 323,93	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	13 079,68		10 323,93	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems 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 sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimai	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	34 675,17	296 177,73	0,00	500,31			-311 137,00					20 216,21
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	34 675,17		15 141,17	500,31			-30 100,44					20 216,21
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		296 177,73	-15 141,17				-281 036,56					0,00

2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	229 549,61	581 243,18	0,00	62,44			-590 144,94					220 710,29
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	229 549,61		22 998,70	62,44			-31 900,46					220 710,29
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		581 243,18	-22 998,70				-558 244,48					0,00
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)	383 273,97						-9 310,44					373 963,53
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	383 273,97						-9 310,44					373 963,53

3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	17 995,50	9 983,62		45,00			-6 335,50					21 688,62
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	9 056,56	7 852,87		45,00			-4 795,62					12 158,81
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	8 938,94	2 130,75					-1 539,88					9 529,81
5	Iš viso finansavimo sumų	665 494,25	887 404,53	0,00	607,75			-916 927,88					636 578,65

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		5 623,87				5 623,87
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		5 623,87				5 623,87
	ŽŪB "Delikatesas"		798,87				798,87
	Paramos labdaros fondas Viltis-Vikonda		3 525,00				3 525,00
	UAB "Bekonas"		1 000,00				1 000,00
	UAB "Įvairios sultys"		300,00				300,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X	1 500,00				1 500,00
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	798,87	X	X	X	798,87
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	7 922,74				7 922,74

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinių asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;
- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	669,72			4 875,36		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	33 508,41			28 506,10		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	33 508,41			28 506,10		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	34 178,13			33 381,46		

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	267 747,07	227 523,73
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	267 747,07	227 523,73
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	267 747,07	227 523,73

[illegible]

5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	45	-858 460,65	-9 148,78	-7 453,62		-53 215,70	40	-627 594,50	-74 362,05	-4 323,44		-31 505,21
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	3,0	-92 759,92	-2 811,00				3,0	-67 129,19	-15 064,54			
5.2	kiti darbuotojai	42,0	-765 700,73	-6 337,78	-7 453,62		-53 215,70	37,0	-560 465,31	-59 297,51	-4 323,44		-31 505,21
6	Kiti												
7	Iš viso:	45	-858 460,65	-9 148,78	-7 453,62		-53 215,70	40	-627 594,50	-74 362,05	-4 323,44		-31 505,21
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-12 470,17	-132,66			-750,35	X	-9 004,13	-1 062,84			-450,30

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-366 254,42	-807 636,03	-1 173 890,45
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-320 644,46	-607 634,29	-928 278,75
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-1 321,94	-29 672,83	-30 994,77
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-23 365,28	-55 683,56	-79 048,84
1.4	Komandiruočių									-43,51		-43,51
1.5	Transporto									-170,46	-3 801,54	-3 972,00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-400,00	-1 490,00	-1 890,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-2 483,16	-4 861,70	-7 344,86

1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-14 403,79	-88 203,15	-102 606,94
1.10	Socialinių išmokų										-900,00	-900,00
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-3 421,82	-15 278,53	-18 700,35
1.14	Kitos										-110,43	-110,43
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-350 948,57	-787 060,60	-1 138 009,17
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-305 646,51	-581 020,89	-886 667,40
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-24 200,00	-61 640,29	-85 840,29
3.1.3	Komandiruočių									-43,51		-43,51
3.1.4	Transporto									-10,34	-4 847,35	-4 857,69
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-400,00	-1 340,00	-1 740,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-1 653,54	-4 000,00	-5 653,54
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-18 170,77	-104 296,57	-122 467,34

[illegible]

Asignavimų valdytojų, kitų valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir valstybės biudžeto asignavimus gaunančių kitų subjektų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio ir tarpinių ataskaitų rinkinio sudarymo taisyklių
1 priedas

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2023 m. gruodžio 31 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma)

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų 8, Josvainiai, Kėdainių raj.

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2023 M. GRUODŽIO 31 D.

metinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2023 m. gruodžio 31 d.

Nr.

(data)

(programos pavadinimas)

Kodas

Ministerijos/Savivaldybės 100094

Departamento

Įstaigos 191874779

Programos

Finansavimo šaltinio

Valstybės funkcijos

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas						Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
								metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1						2	3	4	5	6	7
2						IŠLAIDOS	1	1 131 900,00	1 131 900,00	1 120 163,88	1 120 163,88
2	1					Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	889 400,00	889 400,00	889 170,56	889 170,56
2	1	1				Darbo užmokestis	3	876 300,00	876 300,00	876 310,62	876 310,62
2	1	1	1			Darbo užmokestis	4	876 300,00	876 300,00	876 310,62	876 310,62
2	1	1	1	1		Darbo užmokestis pinigais	5	876 300,00	876 300,00	876 310,62	876 310,62
2	1	1	1	1	1	Darbo užmokestis pinigais	6	876 300,00	876 300,00	876 310,62	876 310,62
2	1	2				Socialinio draudimo įmokos	9	13 100,00	13 100,00	12 859,94	12 859,94
2	1	2	1			Socialinio draudimo įmokos	10	13 100,00	13 100,00	12 859,94	12 859,94
2	1	2	1	1		Socialinio draudimo įmokos	11	13 100,00	13 100,00	12 859,94	12 859,94
2	1	2	1	1	1	Socialinio draudimo įmokos	12	13 100,00	13 100,00	12 859,94	12 859,94
2	2					Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	224 200,00	224 200,00	212 795,02	212 795,02
2	2	1				Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	224 200,00	224 200,00	212 795,02	212 795,02
2	2	1	1			Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	224 200,00	224 200,00	212 795,02	212 795,02
2	2	1	1	1		Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	224 200,00	224 200,00	212 795,02	212 795,02
2	2	1	1	1	1	Mitybos išlaidos	17	65 300,00	65 300,00	64 526,24	64 526,24
2	2	1	1	1	2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	18 800,00	18 800,00	18 156,43	18 156,43
2	2	1	1	1	5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	800,00	800,00	740,00	740,00
2	2	1	1	1	6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	7 000,00	7 000,00	4 729,78	4 729,78
2	2	1	1	1	7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	21	9 100,00	9 100,00	8 606,24	8 606,24
2	2	1	1	1	11	Komandiruočių išlaidos	22	200,00	200,00	43,51	43,51
2	2	1	1	1	15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	6 100,00	6 100,00	5 653,54	5 653,54
2	2	1	1	1	16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	1 800,00	1 800,00	1 740,00	1 740,00
2	2	1	1	1	20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	84 700,00	84 700,00	82 632,00	82 632,00
2	2	1	1	1	21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	3 900,00	3 900,00	3 070,87	3 070,87
2	2	1	1	1	30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	26 500,00	26 500,00	22 896,41	22 896,41
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	107	18 300,00	18 300,00	18 198,30	18 198,30
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	121	18 300,00	18 300,00	18 198,30	18 198,30

2	7	3	1			Darbdavių socialinė parama	122	18 300,00	18 300,00	18 198,30	18 198,30
2	7	3	1	1		Darbdavių socialinė parama	123	18 300,00	18 300,00	18 198,30	18 198,30
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	124	18 300,00	18 300,00	18 198,30	18 198,30
3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	152	5 800,00	5 800,00	5 735,00	5 735,00
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	153	5 800,00	5 800,00	5 735,00	5 735,00
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	154	5 800,00	5 800,00	5 735,00	5 735,00
3	1	1	2			Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	158	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
3	1	1	2	1		Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	159	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
3	1	1	2	1	3	Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos	162	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	3 000,00	3 000,00	2 935,00	2 935,00
3	1	1	3	1		Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	164	3 000,00	3 000,00	2 935,00	2 935,00
3	1	1	3	1	2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	166	3 000,00	3 000,00	2 935,00	2 935,00
						IŠ VISO	336	1 137 700,00	1 137 700,00	1 125 898,88	1 125 898,88

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Erika Markova

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Giedrė Sinickienė

(vardas ir pavardė)

JOSVAINIŲ SOCIALINIS IR UGDYMO CENTRAS

Įm. k. 191874779, Skroblų g. 8, Josvainiai, Kėdainių r.

Aiškinamasis raštas prie 2023-12-31 išlaidų sąmatų vykdymo ataskaitų

Josvainių socialinis ir ugdymo centras yra įregistruotas 1997 m. gruodžio mėn. 31 d. kaip biudžetinė įstaiga, kuriai priklauso vaikų darželis, senelių globos namai, savarankiški gyvenimo namai. Adresas: Skroblų g.8, Josvainiai, Kėdainių r. Etatų skaičius – 43,31.

Centro buhalterinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos įstatymais bei norminiais aktais. 2010 metais patvirtintas naujas „Buhalterinės apskaitos vadovas“, kurį sudaro: apskaitos politika, sąskaitų planas, finansinių ataskaitų rinkinys, apskaitos organizavimas, funkcijų paskirstymo lentelė. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika keista nebuvo.

Metų pradžioje ir ketvirčio pabaigoje įstaigos kasoje ir biudžetinių lėšų banko sąskaitose likutis buvo 0 Eur.

Paramos – labdaros lėšų likutis banko sąskaitoje metų pradžioje – 7056,18 Eur., metų pabaigoje – 9560,92 Eur. Banko sąskaitoje esančios lėšos padidėjo, dėl paramos pervedimų iš tiekėjų už pirkimus.

Gyventojų, kurie teismo sprendimu globaliai priteisti įstaigai, banko sąskaitų likutis metų pradžioje – 3267,75 Eur., metų pabaigoje – 3864,12 Eur. Suma padidėjo, dėl kas mėnesinių socialių išmokų dalies pervedimo į sąskaitą. Kasoje šių lėšų likutis metų pabaigoje 0,00 Eur. Šiuo metu įstaiga turi du tokius gyventojus.

Projektų, finansuojamų iš Europos Sąjungos, kitų tarptautinių finansinės paramos lėšų, įstaiga per 2023 IV ketv. neturėjo.

Spec. lėšų likutis metų pradžioje 0301 programos – 17323,84 Eur. metų pabaigoje – 29227,40 Eur; 0101 programos – 1298,07 Eur., metų pabaigoje – 716,76 Eur. (pridedama forma Nr.1) Netinkamų finansuoti išlaidų įstaiga neturėjo.

Kreditorinės skolos metų pradžioje 4,0 tūkst./Eur Kreditorinės skolos metų pabaigoje – 0,6 tūkst./Eur. Įsiskolinimų ketvirčio pabaigoje apmokėjimo terminas nėra pasibaigęs.

Skolos darbuotojams ir socialinio draudimo įmokos:

1. Darbo užmokestis 0,00 Eur.
2. Socialinis draudimas- 0,00 Eur.

Skolos tiekėjams – 0,6 tūkst./Eur.

Debitorinės skolos - 1,4 tūkst./ Eur.

1. Pajamos už išlaikymą švietimo įstaigoje – 1390,94 Eur.
2. Pajamos už išlaikymą socialinių paslaugų įstaigoje – 0,00 Eur

Direktorė

Erika Markova

Buhalterė

Giedrė Sinickienė