



**ŠALČININKŲ RAJONO SUTRIKUSIO INTELEKTO ŽMONIŲ
DIENOS UŽIMTUMO CENTRAS**

Nepriklausomybės g. 38, LT-17115 Šalčininkai,
tel./faks. (8 380) 34053, el. p. regina.centras@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 300031618

Šalčininkų rajono savivaldybės
Biudžeto ir finansų skyriui

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2020 M. RUGSĖJO 30 D.**

I. BENDROJI DALIS.

Aiškinamasis raštas parengtas pagal 23-ojo VSAFAS nuostatas.

1. Bendrieji duomenys apie įstaigą:

Šalčininkų rajono sutrikusio intelekto žmonių dienos užimtumo centras, toliau – Centras. Įmonės kodas 300031618, įregistravimo data 2004 m. birželio 04 d., (buvo įregistruota kaip Viešoji įstaiga „Vilties spindulėlis“, 2008 metais lapkričio 26 dieną pertvarkyta į biudžetinę įstaigą Šalčininkų rajono sutrikusio intelekto žmonių dienos užimtumo centrą). Buveinės adresas – Nepriklausomybės g. 38, LT – 17115 Šalčininkai.

Centras yra Šalčininkų rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, teikianti bendrąsias ir specialiąsias socialines paslaugas Šalčininkų rajono sutrikusio intelekto gyventojams, išlaikoma iš Šalčininkų rajono savivaldybės biudžeto lėšų, valstybės biudžeto specialiųjų tikslinių dotacijų socialinėms paslaugoms organizuoti, lankytojų mokesčių ir kitos paramos.

Įstaiga teikia socialines dienos globos paslaugas Šalčininkų rajono sutrikusio intelekto gyventojams pagal Centro nuostatas. Įstaigoje yra du padaliniai. Pirmas padalinys - neformalus ugdymas ir užimtumas vaikams turintiems protinę ir fizinę negalią nuo 6 iki 21 metų. Antrame padalinyje yra jaunuoliai nuo 21 metų ir vyresnieji suaugę žmonės turintys proto ir fizinę negalią. Iš viso yra 27 lankytojai, iš jų 4 vaikai iki 18 m. Iš viso per dieną vidutiniškai įstaigą lanko 17 lankytojų, iš jų 4 sutrikusio intelekto vaikų ir 13 suaugę sutrikusio intelekto žmonės.

Centras savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos įstatymais, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais teisės aktais, Vyriausybės nutarimais, Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos įsakymais, Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos sprendimais, mero potvarkiais, administracijos direktoriaus įsakymais.

Centras finansuojamas Šalčininkų rajono biudžetinėmis lėšomis, pagal biudžeto išlaidų sąmatas.

Darbuotojų skaičius ataskaitinių metų III ketvirčio pabaigoje 21.

Centras filialų, kontroliuojamų ar asocijuotų subjektų neturi.

2. Centro apskaita nuo 2010 m. sausio 1 d. tvarkoma pagal VSAFAS apskaitos standartus, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos biudžetinėse įstaigose taisyklės bei kitus Lietuvos Respublikos įstatymus ir teisės aktus.

Finansinė atskaitomybė rengiama einamųjų metų rugsėjo 30 d. duomenimis.

Išlaidų sąmatų vykdymo buhalterinė apskaita tvarkoma pagal žurnalinę dvejetainių įrašų sistemą. Analitinė apskaita tvarkoma kaupiamuosiuose žiniaraščiuose, naudojant Labbis, Finalga kompiuterinę programą.

Apskaitos registrai, išskyrus nematerialiojo ir ilgalaikio bei trumpalaikio materialiojo turto, sudaromi kas mėnesį. Nematerialiojo, materialiojo ilgalaikio bei trumpalaikio turto apyvartos žiniaraščiai sudaromi kas ketvirtį.

Nematerialiojo, materialiojo ilgalaikio turto nusidėvėjimo žiniaraščiai sudaromi kiekvieno mėnesio paskutinės dienos būklei.

Pagal VSAFAS reikalavimus Ilgalaikis turtas Finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte (nuo įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimą).

Apskaitos politika aprašyta 2019 m. gruodžio 31 dienos metinėje ataskaitoje.

II. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita 2020 rugsėjo 30 d.

1. Ilgalaikis turtas rodomas likutine verte iš turto savikainos atėmus turto nusidėvėjimą ir amortizaciją.

3. Centro gautinų sumų už suteiktas paslaugas likutis yra 1547,51 eurų.

4. Centro sukauptos gautinos sumos: Centro kreditorinis įsiskolinimas – 14356,74 eurų, Centro sukauptų atostoginių ir socialinio draudimo suma – 976,92 eurų.

5. Pinigų likutis sąskaitoje: savivaldybės biudžeto lėšos – 886,18 eurų, spec. programos lėšos – 139,59 eurų, valstybės lėšos – 591,49 eurų, Europos sąjungos paramos lėšos 1128,03 eurų, kitos lėšos 413,23 eurų. Iš viso 3158,52 eurų.

6. Valstybės finansavimo sumų likutis - , tai likutis metų pradžioje + gautos finansavimo + gautinos sumos atėmus panaudotas – 591,49 eurų.

7. Savivaldybės finansavimo sumų likutis - tai likutis metų pradžioje + gautos finansavimo + gautinos sumos atėmus panaudotas – 294879,80 eurų.

8. Finansavimo likutis iš Nyderlandų fondo – 0,00 eurų.

9. Finansavimo likutis iš Europos sąjungos – 3321,96 eurų.

9. Kitų lėšų finansavimo likutis turto – 1754,31 eurų.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 15333,66 eurų tai:

11. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 13187,92 eurų.

12. Tiekėjams mokėtinos sumos – skolos tiekėjams: 1168,82 eurų.

13. Sukauptų atostoginių suma 976,92 eurų.

Veiklos nutraukimo įstaiga nenumato.

Apskaitos klaidų taisymo nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nebuvo.

Teisinių ginčų įstaiga neturėjo.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinės atskaitomybės dienos nebuvo.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Aiškinamasis raštas“ 7 priede nustatytą formą;

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikta pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą;

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą;

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą;

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatytą formą.

Direktorė

Ana Kislovska

447

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

Šalčininkų rajono sutrikusio intelekto žmonių dienos užimtumo centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

Nepriklausomybės g. 38, LT-17115 Šalčininkai, 300031618

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

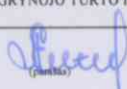
2020 m. rugsėjo 30 d.

2020 m. rugsėjo 30 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		297 086,61	298 775,46
I.	Nematerialusis turtas		0,58	0,58
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,58	0,58
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		297 086,03	298 774,88
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		292 891,29	296 324,70
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 156,89	2 298,66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		37,85	151,52
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		20 039,69	5 670,77
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		16 881,17	5 246,04
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		1 547,51	1 746,38
III.5	Sukauptos gautinos sumos		15 333,66	3 495,64
III.6	Kitos gautinos sumos			4,02
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 158,52	424,73
	IŠ VISO TURTO		317 126,30	304 446,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS		300 547,56	299 642,21
I.	Iš valstybės biudžeto		591,49	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		294 879,80	297 609,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3 321,96	
IV.	Iš kitų šaltinių		1 754,31	2 033,15
E.	ISIPAREIGIJIMAI		15 333,66	3 495,64
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15 333,66	3 495,64
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 168,82	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		13 187,92	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		976,92	3 495,64
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 245,08	1 308,38
I.	Daliminkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 245,08	1 308,38
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-63,30	354,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 308,38	953,77
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES.		317 126,30	304 446,23

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


(parašas)

Ana Kislovskas
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Regina Verzbickienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Šalčininkų rajono sutrikusio intelekto žmonių dienos užimtumo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300031618 Nepriklausomybės g. 38, LT-17115 Šalčininkai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2020 m. rugsėjo 30 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		184 551,59	133 672,20
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		180 738,48	130 378,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		24 798,28	26 619,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		110 894,61	97 970,78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		44 666,75	5 404,29
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		378,84	383,89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3 813,11	3 293,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 813,11	3 293,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		184 614,89	133 461,91
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		160 418,49	102 374,91
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 082,23	4 007,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4 641,17	5 026,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		300,00	302,29
V.	TRANSPORTO		8 948,47	11 376,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		364,50	1 114,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		944,33	1 042,13
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		361,87	799,69
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 745,69	1 436,73
XIV.	KITOS		2 808,14	5 980,20
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-63,30	210,29
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-63,30	210,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-63,30	210,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Ana Kislovskā

(vardas ir pavardė)

Regina Veržbickienė

(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	25 389,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24 798,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591,49
1.1.	nepiniguojamam turtui įsigyti														0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		25 389,77						-24 798,28						591,49
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	297 609,06	96 327,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-99 056,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 879,80
2.1.	nepiniguojamam turtui įsigyti	297 609,06							-3 615,44						293 993,62
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		96 327,33						-95 441,15						886,18
3.	IS 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):	0,00	47 988,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44 666,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 321,96
3.1.	nepiniguojamam turtui įsigyti		2 393,38						-199,45						2 193,93
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		45 595,33						-44 467,30						1 128,03
4.	IS kitų šaltinių:	2 033,15	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-378,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 754,31
4.1.	nepiniguojamam turtui įsigyti	2 033,15	100,00						-378,84						1 754,31
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														0,00
5.	IS viso finansavimo sumų	299 642,21	169 805,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-168 900,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 547,56

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis