



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 2022 M. BIRŽELIO 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 II ketvirčio pabaigoje 14.

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 taisykles bei kitus Lietuvos Respublikos įstatymus ir teisės aktus.

Finansinė atskaitomybė rengiama einamųjų metų birželio 30 d. duomenimis.

Išlaidų sąmatų vykdymo buhalterinė apskaita tvarkoma pagal žurnalinę dvejetainę 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 2021 m. gruodžio 31 dienos metinėje ataskaitoje.

II. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita 2022 birželio 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 1838,58 eurų.

4. Centro sukauptos gautinos sumos: Centro kreditorinis įsiskolinimas – 16757,73 eurų, Centro sukauptų atostoginių ir socialinio draudimo suma – 12892,06 eurų.

5. Pinigų likutis sąskaitoje: savivaldybės biudžeto lėšos – 1224,08 eurų, spec. programos lėšos – 822,76 eurų, valstybės lėšos: 67,12 Valstybės tikslinės dotacijos sunkią negalią turintiems asmenims, 63,75 eurų Valstybės lėšos pagal nutarimą, Neveiksnių asmenų būklės peržiūrėjimo funkcija – 32,56, kitos lėšos 65,66 eurų. Iš viso 2275,93 eurų.

6. Valstybės finansavimo sumų likutis - , tai likutis metų pradžioje + gautos finansavimo + gautinos sumos atėmus panaudotas – 163,43 eurų.

7. Savivaldybės finansavimo sumų likutis - tai likutis metų pradžioje + gautos finansavimo + gautinos sumos atėmus panaudotas – 351257,80 eurų.

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

9. Finansavimo likutis iš Europos sąjungos – 1356,24 eurų.

9. Kitų lėšų finansavimo likutis turto – 1356,24 eurų.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai –29649,79 eurų tai:

11. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 16308,76 eurų.

12. Tiekėjams mokėtinos sumos – skolos tiekėjams: 448,97 eurų.

13. Sukauptų atostoginių suma 12892,06 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

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

Šalčininkų rajono sutrikusio intelekto žmonių dienų užimtumo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

Nepriklausomybės g. 38, LT-17115 Šalčininkai 300031618

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA


2022 m. birželio 30 d.

2022 m. liepos 14 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		351 719,28	359 829,96
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 mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		351 718,70	359 829,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		284 880,00	287 168,94
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		64 302,80	69 661,40
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 535,90	2 999,04
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		33 764,30	7 557,08
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		31 488,37	7 474,27
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		1 838,58	1 682,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		29 649,79	5 791,50
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 275,93	82,81
	IŠ VISO TURTO		385 483,58	367 387,04
D.	FINANSAVIMO SUMOS		353 661,15	360 401,47
I.	Iš valstybės biudžeto		163,43	
II	Iš savivaldybės biudžeto		351 257,80	357 753,62
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 356,24	1 595,58
IV	Iš kitų šaltinių		883,68	1 052,27
E.	ISIPAREIGOJIMAI		29 649,79	5 792,84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		29 649,79	5 792,84
II.1	Ilgalaikių atidėjinių 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 biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetai			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		448,97	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16 308,76	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		12 892,06	5 791,50
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1,34
F.	GRYNASIS TURTAS		2 172,64	1 192,73
I.	Dalinių 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		2 172,64	1 192,73
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		979,91	335,87
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		1 192,73	856,86
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		385 483,58	367 387,04

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


(parašas)

Ana Kislovska
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(sąrašius 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 2022 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2022 m. liepos 14 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		131 501,20	143 175,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		128 883,18	141 488,63
I.1.	Iš valstybės biudžeto		14 921,12	7 798,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		113 554,13	85 845,07
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		239,34	46 747,69
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		168,59	1 097,48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 618,02	1 686,93
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2 618,02	1 686,93
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		130 521,29	142 322,26
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		105 729,81	126 559,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8 110,68	2 736,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5 836,65	3 422,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		6 962,91	4 727,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 127,85	1 226,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		161,20	639,41
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		150,00	239,39
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		786,93	1 896,95
XIV.	KITOS		1 655,26	875,02
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		979,91	853,30
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
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 KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		979,91	853,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		979,91	853,30
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ana Kislovska
(vardas ir pavardė)

(parašas)

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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			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	15 084,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 921,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163,43
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		15 084,55						-14 921,12						0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														163,43
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	357 753,62	83 200,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-89 695,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351 257,80
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	357 753,62							-7 719,90						350 033,72
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		83 200,02						-81 975,94						1 224,08
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):	1 595,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-239,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 356,24
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 595,58							-239,34						1 356,24
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														0,00
4.	IS kitų šaltinių:	1 052,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-168,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	883,68
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 052,27							-168,59						883,68
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														0,00
5.	IS viso finansavimo sumų	360 401,47	98 284,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-105 024,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353 661,15

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