

ANYKŠČIŲ RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS prie finansinės atskaitomybės 2018 m. birželio mėn. 30 d.

I. BENDROJI DALIS

I.1. Anykščių rajono socialinių paslaugų centras yra Anykščių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti viešojo juridinio asmens statusą ir teikianti socialines paslaugas Anykščių rajono savivaldybės gyventojams.

Biudžetinė įstaiga įsteigta 2007 m. spalio 25 d. Anykščių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-381, Juridinių asmenų registre įregistruota 2007 m. lapkričio 5 d. Nr. 086926, įstaigos kodas 301216534. Buveinė – Šaltupio g.11, Anykščiai, LT-29131. Steigėjas - Anykščių rajono savivaldybė. Anykščių rajono savivaldybės tarybos 2011 m. gruodžio 22 d. sprendimu Nr. TS-394 įsteigti centro struktūriniai padaliniai: Pagalbos į namus tarnyba; Bendrųjų paslaugų tarnyba; Paramos šeimai tarnyba; Motinos ir vaiko krizių tarnyba; Vaikų dienos centras; Debeikių savarankiško gyvenimo namai, senyvo amžiaus asmenims; Dienos centras asmenims su negalia.

I.2. Anykščių rajono socialinių paslaugų centro pagrindinė veikla – socialinio darbo veikla. Teikiamos socialinės paslaugos- pagalbos į namus paslauga, dienos globos asmens namuose paslauga asmenims su negalia, transporto organizavimo paslauga, asmeninės higienos ir priežiūros paslauga, neįgaliųjų aprūpinimo techninės pagalbos priemonėmis organizavimas, socialinės rizikos šeimoms teikiamos paslaugos, socialinės paslaugos Debeikių savarankiško gyvenimo namų senyvo amžiaus asmenims, Dienos centro asmenims su negalia paslaugų organizavimas, globėjų (rūpintojų), tėvių mokymas ir konsultavimas pagal GIMK programą.

I.3. Anykščių rajono socialinių paslaugų centre 2018 m. birželio 30 d. darbuotojų skaičius- 85 darbuotojai.

Socialinės paslaugos teikiamos Anykščių mieste ir rajono seniūnijose.

Paramos šeimai tarnyboje socialinį darbą su socialinės rizikos šeimomis dirbo 16 socialinių darbuotojų, kurie teikė socialines paslaugas 120 socialinėms rizikos ir 47 socialinių paslaugų gavėjų šeimoms. Socialinių paslaugų socialinės rizikos šeimoms teikimą koordinuoja direktoriaus pavaduotojas socialiniams reikalams.

Pagalbos į namus tarnyba organizuoja pagalbos į namus ir dienos socialinės globos paslaugas senyvo amžiaus žmonėms ir neįgaliems asmenims. Per 2018 metus bendras vidutinis paslaugų gavėjų skaičius: 195 pagalbos į namus paslaugos ir 64 dienos socialinės globos paslaugos gavėjai. Šių socialinių paslaugų teikimą asmens namuose organizuoja du socialiniai darbuotojai.

Bendrųjų paslaugų tarnyba teikia transporto organizavimo, asmeninės higienos ir priežiūros, neįgaliųjų aprūpinimo techninės pagalbos priemonėmis paslaugas. Tarnybos darbą organizuoja 1 socialinis darbuotojas. Transporto organizavimo paslauga per 2018 metus teikta 142 kartus. Asmenų, pateikusių prašymus dėl asmeninės higienos ir priežiūros paslaugos- 44 asmenys. Gauta prašymų dėl techninės pagalbos priemonių- 115.

Debeikių savarankiško gyvenimo namai senyvo amžiaus asmenims yra adresu- J.Biliūno g.21, Debeikiai, Debeikių sen. Anykščių rajono savivaldybė. Socialinių paslaugų teikimą organizuoja socialinis darbuotojas, socialinio darbuotojo padėjėja, ūkvedys. Per 2018 metus socialinės paslaugos teiktos 12 senyvo amžiaus asmenų.

Dienos centras asmenims su negalia yra adresu- Liudiškių g.53, Anykščiai. Socialines paslaugas teikia 2 socialiniai darbuotojai, 3 socialinio darbuotojo padėjėjai, užimtumo specialistas. Per 2018 metus socialinės paslaugos buvo teikiamos 20 asmenų su negalia.

2013 m. vasario mėn. veiklą pradėjo Vaikų dienos centras. Centro veiklą organizuoja socialinis darbuotojas. Vaikų dienos centro paslaugos teikiamos 15 socialinės rizikos šeimų. Per 2018 metus centru lankė 47 vaikų, iš jų 17 vaikų iš socialinės rizikos šeimų ir 30 savanoriai.

2013 m. kovo mėn. veiklą pradėjo Motinos ir vaiko krizių tarnyba. Veiklą organizuoja socialinis darbuotojas. Teikiamos laikino apnakvindinimo ir apgyvendinimo paslaugos, teikiama pagalba smurtą artimoje aplinkoje patyrusiems asmenims. Per 2018 metus laikino apnakvindinimo paslauga suteikta 11 asmenų, laikino apgyvendinimo- 12 asmenų.

Administraciją ir kitą aptarnaujantį personalą sudaro direktorė, vyr.buhalterė, buhalterė, raštvedybos ir personalo specialistė, ūkio reikalų tvarkytojas, valytoja.

2016 m. gegužės 16 d. buvo pasirašyta projekto „Integralių paslaugų plėtra Anykščių rajone- 1“, skirto slaugos priežiūros paslaugoms teikti, finansavimo ir administravimo sutartis. Projektas finansuojamas Europos struktūrinių fondų lėšomis. Projekto vykdymui buvo patvirtinti 12 etatų: slaugytojo- 1, slaugytojo padėjėjo- 10, masažuotojo- 0,5 etato, kineziterapiautas- 05. Integralių paslaugų gavėjų vidutinis skaičius 2018 metus- 52.

Anykščių rajono Tarybos 2016 m. birželio 30 d. sprendimu patvirtinti asignavimai I etato išlaikymui socialinio darbuotojo, atestuoto pagal globėjų (rūpintojų), tėvių mokymo ir konsultavimo (GIMK) programą. Per 2018 m. pagal GIMK programą buvo organizuoti įvadiniai mokymai pagal bendrą globėjų (rūpintojų) tėvių rengimo programą- 3 šeimoms (10 susitikimų po 3 val.), 3 šeimoms parengtos teigiamos išvados. Teiktos konsultavimo ir informavimo paslaugos- 109.

I.4. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Anykščių rajono socialinių paslaugų centras kontroliuojamų ir asocijuotų įmonių neturėjo. Finansinės ataskaitos sudarytos už laikotarpį nuo 2018 m. sausio 1 d. iki 2018 m. birželio 30 d. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais- eurai ir euro centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

II.1. Anykščių rajono socialinių paslaugų centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje. Taikoma apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujamosi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

II.2. Ilgalaikis turtas

II.2.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas, jei atitinka 13 -ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

II.2.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jeigu jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame 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, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

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

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomos 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 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, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

II.2.3. Ilgalaikis finansinis turtas

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“

Finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama po vienerių metų gautinos sumos ir kitas ilgalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai ir kitas trumpalaikis finansinis turtas.

II.3. Trumpalaikis turtas

II.3.1. Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, taikomas atsargų įkainojimo būdas „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO).

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

II.3.2. Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

II.3.3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta – eurai.

II. 4. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 – ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

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

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

II.5. Įsipareigojimai

Įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikiai atidėjiniai, ilgalaikės finansinės skolos, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, trumpalaikės finansinės skolos, pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos, mokėtinos socialinės išmokos, pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams, mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Įsipareigojimai įvertinami ne rečiau kaip kartą per ataskaitinį laikotarpį ir visada kalendoriniams metams pasibaigus (sudarant metinę finansinę atskaitomybę).

II.6. Veiklos nuoma

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

II.7. Pajamos

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 vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius arba sukuriant subsąskaitas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis, perdavus jas naudoti veikloje, sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje, atsargoms nuvertėjus, nurašius kaip nereikalingas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios patirtų sąnaudų sumai, ataskaitinį laikotarpį, kada jos patiriamos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kai bus gauta su sandoriu susijusi ekonominė nauda, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

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

II.8. Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, t.y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 11- jame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje skirstomos: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės veiklos sąnaudos.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas ir negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu. Sąnaudos, tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams, paskirstomos tiems laikotarpiams, kuriais jos bus uždirbamos.

Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikru pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA. (2- ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas).

III.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas.

Ilgalaikis nematerialusis turtas skirstomas į šias grupes, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės*	2
3.	Kitas nematerialusis turtas	2
4.	Prestižas	5

Apskaitos programos įsigijimo savikaina 2400,52 Eur, nusidėvėjimas- 2400,52 Eur. 2017 m. gruodžio mėn. įsigytos antivirusinės programos (32 kompl.) įsigijimo savikaina- 726,00 Eur, nusidėvėjimas – 181,50 Eur.

III.2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Ilgalaikis materialusis turtas skirstomas į šias pagrindines ilgalaikio turto grupes, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	MATERIALUSIS TURTAS	
	Pastatai	
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	90
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	50
	Mašinos ir įrenginiai	
1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	5
2.	Apsaugos įranga	3
3.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	2
4.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	3
5.	Kitos mašinos ir įrenginiai	2
	Transporto priemonės	
1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	4
2.	Specialūs automobiliai	3
3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	4
	Baldai ir biuro įranga	
1.	Baldai	3
2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
4.	Kita biuro įranga	3

III.3. Anykščių rajono savivaldybės tarybos 2012 m. spalio 25 d. sprendimu Nr. TS-348 „Dėl statinių perdavimo Anykščių rajono socialinių paslaugų centrui“ Anykščių rajono savivaldybės administracija 2012 m. spalio 31 d. Turto perdavimo ir priėmimo aktu Nr.72 perdavė administracinį pastatą su kiemo statiniais Šaltupio g.11, Anykščių mieste. Perduodamo turto paskirtis – socialinių paslaugų planavimas ir teikimas. Bendras pastato plotas-201,44 kv.m. Pastatas rekonstruotas vykdant projektą „Nestacionarių socialinių paslaugų plėtra, modernizuojant Anykščių rajono socialinių paslaugų centrą“.

III.4. Kitų mašinų ir įrenginių grupėje apskaitomi benzinis pjūklas, žoliapjovė ir buitinė technika eksploatuojama Debeikių savarankiško gyvenimo namuose.

Per 2013 m. iš Europos socialinio fondo finansuojamo projekto „Integralios pagalbos plėtra Anykščių rajone“ lėšų įsigytas ilgalaikis turtas- mobilus keltuvas, mobilios vonios komplektas, mobilus masažo stalas, dvi perkėlimo paklodės. Ilgalaikis turtas skirtas slaugos priežiūros paslaugoms teikti.

Anykščių rajono savivaldybės tarybos 2014 m. sausio 30 d. sprendimu Nr. 1-TS-33 „Dėl turto perdavimo biudžetinei įstaigai Anykščių rajono socialinių paslaugų centrui“ Anykščių rajono savivaldybės administracija 2014 m. sausio 31 d. Turto perdavimo ir priėmimo aktu Nr.9-SA-7 perdavė ilgalaikį materialųjį turtą- elektrinę viryklę su orkaitė. Perduodamo turto paskirtis – socialinių paslaugų

planavimas ir teikimas. Finansavimo šaltiniai: ES fondo lėšos-85 proc., Anykščių rajono savivaldybės biudžeto lėšos- 15 proc.

III.5. Anykščių rajono savivaldybės tarybos 2013 m. sausio 31 d. sprendimu Nr. 1-TS-27 „Dėl turto perdavimo biudžetinei įstaigai Anykščių rajono socialinių paslaugų centrui“ Anykščių rajono savivaldybės administracija 2013 m. sausio 31 d. Turto perdavimo ir priėmimo aktu Nr. 9-SA-9 perdavė neįgaliesiems pritaikytą automobilį CITROEN JUMPER. Automobilis pirktas projekto „Nestacionarių socialinių paslaugų plėtra, modernizuojant Anykščių rajono socialinių paslaugų centrą“ lėšomis. Finansavimo šaltiniai: ES fondo lėšos- 85 proc., Anykščių rajono savivaldybės biudžeto lėšos- 15 proc.

2013 m. spalio mėn. iš Europos socialinio fondo finansuojamo projekto „Intergralios pagalbos plėtra Anykščių rajone“ lėšų įsigytas automobilis CITROEN BERLINGO III, skirtas slaugos priežiūros paslaugoms teikti. Finansavimo šaltiniai- ES fondo lėšos.

2014 m. birželio mėn. iš Europos socialinio fondo finansuojamo projekto „Intergralios pagalbos plėtra Anykščių rajone“ lėšų įsigytas automobilis RENAULT KANGOO 1,5 dCi, skirtas slaugos priežiūros paslaugoms teikti. Finansavimo šaltiniai- ES fondo lėšos.

Anykščių rajono savivaldybės tarybos 2013 m. spalio 31 d. sprendimu Nr.1-TS-302 „Dėl leidimo Anykščių rajono socialinių paslaugų centrui įsigyti tarnybinį mikroautobusą“ leido Anykščių rajono socialinių paslaugų centrui įsigyti naudotą mikroautobusą. Įvykus viešajam pirkimui, įsigytas naudotas mikroautobusas FIAT DUCATO, kurį Anykščių rajono socialinių paslaugų centras penkis metus eksploatavo pagal veiklos nuomos sutartį. 2013 m. pabaigoje atliktas išankstinis mokėjimas iš biudžetinės įstaigos pajamų naudotam mikroautobusui įsigyti. 2014 m. kovo mėn. sutvarkyti naudoto mikroautobuso įsigyjimo dokumentai.

III.6. Baldų ir biuro įrangos grupėje apskaitomi baldai, kompiuterinė ir organizacinė technika.

Šioje turto grupėje taip pat apskaitomi Anykščių rajono savivaldybės tarybos 2013 m. sausio 31 d. sprendimu Nr. 1-TS-27 „Dėl turto perdavimo biudžetinei įstaigai Anykščių rajono socialinių paslaugų centrui“ Anykščių rajono savivaldybės administracija 2013 m. sausio 31 d. Turto perdavimo ir priėmimo aktu Nr. 9-SA-9 baldai ir kompiuterinė technika. Baldai ir kompiuterinė technika pirkti projekto „Nestacionarių socialinių paslaugų plėtra, modernizuojant Anykščių rajono socialinių paslaugų centrą“ lėšomis. Finansavimo šaltiniai: ES fondo lėšos- 85 proc., Anykščių rajono savivaldybės biudžeto lėšos- 15 proc.. Baldai ir kompiuterinė technika skirta centro padalinių veiklai organizuoti.

2015 m. įsigyta 3 vnt. kompiuterinės technikos komplektų už 1 817,00 Eur. Kompiuterinė technika įsigyta iš biudžetinės įstaigos pajamų už suteiktas paslaugas.

2016 m. įsigyta 4 vnt. kompiuterinės technikos komplektų už 2 400,00 Eur. Kompiuterinė technika įsigyta iš biudžetinės įstaigos pajamų už suteiktas paslaugas naujų darbo vietų įkurimui socialiniams darbuotojams darbu su socialinės rizikos šeimomis.

2017 m. gruodžio mėn. įsigyta 4 vnt. kompiuterinės technikos komplektų už 2 500,00 Eur. Kompiuterinė technika įsigyta iš biudžetinės įstaigos pajamų už suteiktas paslaugas.

III.7. Kito ilgalaikio materialaus turto grupėje apskaitoma pacientų transportavimo laiptais kėdė, funkcinės lovos, įsigytos iš Europos socialinio fondo finansuojamo projekto „Intergralios pagalbos plėtra Anykščių rajone“ lėšų. Finansavimo šaltiniai- ES fondo lėšos.

Trumpalaikis turtas

III.8. Atsargos.

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė kuro likutis transporto priemonių kuro bakuose, neišduotų naudoti kanceliarinių prekių likutis ir nesunaudoto kieto kuro vertė, kt. atsargų likučiai.

III.9. Išankstiniai apmokėjimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius apmokėjimus sudaro 1 014,66 Eur ateinančių laikotarpių sąnaudos (keturių transporto priemonių draudimas, pastatų draudimas, kito turto draudimas ir kt.).

III.10. Gautinos finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinų finansavimo sumas sudaro Darbo biržos Užimtumo fondo lėšų skola- 0,04 Eur.

III.11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sumą sudaro socialinių paslaugų gavėjų įsiskolinimas už mokamas socialines paslaugas.

III.12. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas gautinas sumas sudaro sukauptas atostogų rezervas- 29 535,13 Eur ir sukauptos finansavimo sumos- 56 716,37 Eur, sukauptos pajamos už paslaugas- 2 335,84 Eur.

III.13. Kitas gautinas sumas sudaro Debeikių savarankiško gyvenimo namų paslaugų gavėjų įsiskolinimas už komunalines paslaugas.

III.14. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banko sąskaitose: socialinių paslaugų gavėjų įmokos už mokamas paslaugas- 582,17 Eur, valstybės biudžeto dotacijos dienos globos asmens namuose paslaugai teikti likutis- 7 041,71 Eur, valstybės biudžeto dotacijos Dienos centro asmenims su negalia paslaugoms teikti likutis- 913,66 Eur, Darbo įgūdžių įgijimo rėmimo programa (Užimtumo fondo lėšos)- 93,69 Eur, Socialinių paslaugų programos lėšų likutis- 900,00 Eur, Socialinių paslaugų priežiūros departamento finansuojamo projekto lėšų likutis- 664,31 Eur, paramos būdu gautos lėšos (2% pajamų mokesčio)- 827,59 Eur, Debeikių savarankiško gyvenimo namų gyventojų įmokos už komunalines paslaugas- 1 257,11 Eur, Europos struktūrinio fondo finansuojamo projekto lėšų likutis- 101 864,69 Eur.

Finansavimo sumos. (20- ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas).

III.15. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų iš valstybės biudžeto likutį sudaro:

1. techninės pagalbos neįgaliesiems centro prie socialinės apsaugos ir darbo ministerijos nemokamai perduotų techninės pagalbos priemonių likutis- 8,13 Eur,
2. dienos globos asmens namuose paslaugos finansavimas- 7 041,71 Eur,
3. dienos centro asmenims su negalia finansavimas- 936,86 Eur,
4. Socialinių paslaugų priežiūros departamento finansuojamo projekto finansavimas- 46,28 Eur.

III.16. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutį sudaro:

1. finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti- 544,50 Eur, atsargoms įsigyti- 1 534,19 Eur; kitoms išlaidoms- 603,36 Eur.
2. finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto Debeikių savarankiško gyvenimo namų ilgalaikiam turtui įsigyti- 5,66 Eur.
3. finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (projektas „Nestacionarių socialinių paslaugų plėtra, modernizuojant Anykščių rajono socialinių paslaugų centrą“)- 52 039,73 Eur.
4. finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto Socialinių paslaugų programos- 1 100,00 Eur.

III.17. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų iš Europos Sąjungos biudžeto likutį sudaro:

1. finansavimo sumos Debeikių savarankiško gyvenimo namų ilgalaikiam turtui įsigyti- 33,87 Eur,
2. finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti (projektas „Nestacionarių socialinių paslaugų plėtra, modernizuojant Anykščių rajono socialinių paslaugų centrą“)- 282 864,66 Eur,
3. finansavimo sumos ilgalaikiam turtui (projektas „Integralios pagalbos plėtra Anykščių rajone“)- 5 678,29 Eur,
4. finansavimo sumos kitoms išlaidoms (projektas „Integralių paslaugų plėtra Anykščių rajone-1“)- 95 746,78 Eur.

III.18. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutį sudaro:

1. labdaros būdu gautas turtas ir lėšos (2 proc. pajamų mokesčio)- 827,59 Eur.
2. Darbo biržos finansavimo iš Užimtumo fondo lėšų likutis- 93,73 Eur

Įsipareigojimai.

III.19. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tiekėjams mokėtinos sumos.

III.20. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro mokėtinas darbo užmokestis- 35 880,54 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos- 18 710,89 Eur, mokėtinas pajamų mokestis- 3 859,23 Eur, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius dokumentus- 231,60 Eur, kitos mokėtinos sumos- 785,61 Eur.

III.21. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukauptos atostogų rezervo sąnaudos ir mokėtinos sumos.

III.22. Grynasis turtas.

Grynąjį turtą sudaro sukauptas ankstesnių metų perviršis- 23 993,34 Eur ir einamųjų metų deficitas- 12 420,82 Eur. Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis- 11 572,52 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA.

III.23. Finansavimo pajamos

Finansavimo sumų pajamas sudaro valstybės biudžeto, savivaldybės, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių panaudotų finansavimo sumų pajamos- 355 660,76 Eur.

III.24. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas per ataskaitinį laikotarpį sudarė pajamos už teikiamas socialines paslaugas- 32 159,64 Eur.

III. 25. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro- 400 241,22 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro- 347 244,41 Eur (87% visų veiklos sąnaudų).

Direktorė

Jolanta Pleškienė

Vyr.buhalterė

Svajonė Žašiniene