



ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS MIROSLAVO GLOBOS NAMAI

Biudžetinė įstaiga, Dainavos g. 3, Miroslavo k., Miroslavo sen., LT-64235 Alytaus rajonas Tel./faks. (8 315) 66 334
Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre, kodas 153713044

Alytaus rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir investicijų skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS PAGAL 2020-09-30 DUOMENIS

2020-11-12

Miroslavas

I. BENDROJI DALIS

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai (toliau – globos namai) yra biudžetinė įstaiga, kurios paskirtis – užtikrinti ilgalaikę (trumpalaikę) socialinę globą nesavarankiškiems ar iš dalies savarankiškiems senyvo amžiaus asmenims, kurie dėl senatvės, negalios ir kitų aplinkybių negali savarankiškai gyventi savo namuose ir jiems būtina priežiūra ar slauga, teikti socialinės priežiūros paslaugas (socialinių įgūdžių ugdymo ir palaikymo, pagalbos į namus, psichosocialinės pagalbos, laikino apnakvindinimo) senyvo amžiaus ir suaugusiems asmenims su negalia ir jų šeimoms, socialinės rizikos suaugusiems asmenims ir jų šeimoms.

Globos namai savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymu, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos socialinių paslaugų įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymais, kitais teisės aktais.

Globos namai yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą savo pavadinimu.

Globos namai yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Alytaus rajono savivaldybės, Lietuvos Respublikos valstybės biudžetų. Globos namams finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

Globos namų savininkė yra Alytaus rajono savivaldybė. Globos namų savininko teises ir pareigas įgyvendina Alytaus rajono savivaldybės taryba (toliau – savivaldybės taryba).

Globos namai vykdo šias funkcijas:

1. tvarko globos namų paslaugų gavėjų apskaitą, asmens bylas, socialinių paslaugų dokumentaciją;

2. bendradarbiauja su Alytaus rajono savivaldybe, kitomis valstybės ir savivaldybių institucijomis bei įstaigomis, nevyriausybinėmis organizacijomis, kitomis šalies ir tarptautinėmis organizacijomis;

3. teisės aktų nustatyta tvarka valdo, naudoja, disponuoja Alytaus rajono savivaldybės perduotu ir globos namų įsigytu turtu;

4. vykdo organizacinę, ūkinę ir finansinę globos namų veiklą;

5. užtikrina savivaldybės biudžeto ir kitų lėšų efektyvų panaudojimą pagal paskirtį, materialinių vertybių apskaitą;

6. teisės aktų nustatyta tvarka veda buhalterinę apskaitą ir rengia statistines ataskaitas;

7. vykdo kitas įstatymų, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimų ir kitų teisės aktų nustatytas funkcijas.

Globos namų veiklos rūšys (pagal Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių):

1. stacionarinė pagyvenusių ir neįgaliųjų asmenų globos veikla (kodas 87.30);

2. nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliaisiais asmenimis veikla (kodas 88.10);

3. kita, nesusijusi su apgyvendinimu, socialinio darbo veikla (kodas 88.9).

Globos namų finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Globos namų veiklos laikotarpis yra neterminuotas.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų III-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti globos namų veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.

Apskaitos politika pateikta 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinyje aiškinamajame rašte Miroslovo globos namų svetainėje www.miroslavoglobosnamai.lt

Nuo 2015 metų sausio 1 dienos duomenys apskaitoje pateikiami eurais, litais išreikšti apskaitos duomenys, kurie į apskaitą buvo įtraukti iki dienos, einančios prieš euro įvedimo dieną, perskaičiuojami į eurus taikant Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos respublikoje įstatymu 2014 m. balandžio 17 d. Nr. XII-828 perskaičiavimo kursą 3,4528 ir šio įstatymo 7 straipsnio 1 ir 2 dalyse nustatytas apvalinimo taisyklės.

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo 3 straipsnio 5 dalimi ir Nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano, patvirtinto Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1173 „Dėl nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“, 4.2 papunkčiu, vadovaujames patvirtintu 28-uouju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Euro įvedimas“ – tai duomenų litais perskaičiavimas į eurus, perskaičiavimo rezultatų registravimas apskaitoje.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas „kitoms reikmėms“ – 10.02.01.03.

Išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas „biudžetinių įstaigų teikiamų paslaugų“ –10.02.01.03.

Išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas „apyvartos lėšos“ – 10.02.01.03.

Išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas „valstybės deleguotoms funkcijoms atlikti“ – 10.01.02.40

Išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas „Europos Sąjungos lėšos 2014-2020 projektams finansuoti“ –10.01.02.40

Išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas - valstybės lėšos (Socialinių paslaugų įstaigų darbuotojams vienkartinėms premijoms už ypač svarbių užduočių vykdymą valstybės lygio dėl ekstremalios situacijos ir karantino metu išmokėti) biudžetinių įstaigų biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitą (10.09.01.01.)

Išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas- valstybės lėšos (Patirtoms išlaidoms kompensuoti, siekiant šalinti COVID 19 ligos (korono viruso infekcijoms) padarinius ir valdyti jos plitimą esant valstybės lygio ekstremaliajai situacijai) biudžetinių įstaigų biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitą (10.09.01.01.)

Finansinės būklės ataskaita:

1. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1201568,19 Eur.
2. Atsargos – 11190,77Eur.
3. Išankstiniai apmokėjimai 206,09 Eur.
4. Per vienerius metus gautinos sumos – 57795,25 Eur.
Gautinos sumos už paslaugas – 6681,75 Eur.
Mokėtinas socialinio draudimo įmokos iš 151-lėšų – 158,60 Eur.
Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 4454,93 Eur.
Sukaupti atostoginiai su SODRA – 21953,08 Eur.
Pervestos biudžetinių įstaigų teikiamų paslaugų lėšos savivaldybei, bet negautos – 24546,89 Eur.
5. Pinigai sąskaitoje – 24144,78 Eur.
6. Finansavimo sumos – 1198263,71 Eur.
Iš savivaldybės biudžeto – 1111188,83 Eur. (ilgalaikio turto likutinė vertė) – 11111100,78 Eur.

Atsargų vertė – 88,05 Eur.

Iš valstybės biudžeto – 10538,01Eur.

ilgalaikio turto likutinė vertė – 6083,08 Eur.

gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 4454,93 Eur.

Iš europos sąjungos lėšų- 76536,87 Eur,

ilgalaikio turto likutinė vertė – 75388,65 Eur.

pinigai sąskaitoje -1148,22 Eur.

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 49406,78 Eur, iš jų:

tiekėjams kreditinis įsiskolinimas – 4282,80 Eur.

sukaupti atostoginiai su SODRA – 21953,08 Eur.

pinigai sąskaitoje, kuriuos reikia pervesti savivaldybei – 23004,43 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai -166,47 Eur.

8. Grynasis turtas – 47234,59 Eur, iš jų;

ilgalaikio turto likutinė vertė – 8979,94 Eur.

atsargų vertė –11102,72Eur.

išankstiniai apmokėjimai – 206,09 Eur.

gautinos sumos už paslaugas –6681,75 Eur.

sukauptos biudžetinių įstaigų teikiamų paslaugų lėšos – 24546,89 Eur.

kreditorinis įsiskolinimas – 4282,80 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita:

9. Pagrindinės veiklos pajamos – 438520,47 Eur.

Finansavimo pajamos – 268283,65 Eur, iš jų:

iš valstybės biudžeto – 56533,79 Eur.

iš savivaldybės biudžeto – 171717,25Eur.

iš užsienio, pagal projektus – Eur

Iš kitų finansavimo šaltinių -169,40 Eur.

Pagrindinės veiklos pajamos -170236,82 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 459157,32 Eur, iš jų:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 327079,05 Eur.
ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 28454,05 Eur.
komunalinių paslaugų ir ryšių – 16468,59 Eur.
transporto – 2012,34 Eur.
kvalifikacijos kėlimo-50 Eur.
sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 26798,47 Eur.
kitų paslaugų – 58294,82 Eur.

Direktorius

Buhalterinės apskaitos skyriaus
Vedėja



Vytautas Mocevičius

Danutė Kazakevičienė

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

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

153713044, Dainavos g. 3 Miroslavo km. Alytaus raj.,

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

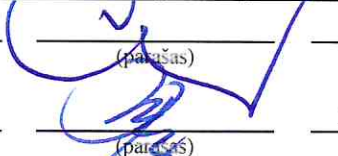

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. lapkričio 12 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.201.568,19	1.229.332,34
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.	1.201.568,19	1.229.332,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.127.766,45	1.148.216,61
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		64.189,38	69.733,11
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.747,53	8.086,05
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.864,83	3.296,57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		93.336,89	103.240,43
I.	Atsargos	2.	11.190,77	16.230,37
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11.190,77	16.230,37
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	3.	206,09	531,37
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4.	57.795,25	62.967,57
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, turtą, paslaugas		11.136,68	6.444,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos		22.111,68	22.522,64
III.6	Kitos gautinos sumos		24.546,89	34.000,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	24.144,78	23.511,12

	IŠ VISO TURTO:		1.294.905,08	1.332.572,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	1.198.263,71	1.219.366,90
I.	Iš valstybės biudžeto		10.538,01	7.248,52
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.111.188,83	1.136.445,84
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		76.536,87	75.672,54
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	7.	49.406,78	45.709,18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		49.406,78	45.709,18
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		23.170,90	23.323,35
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		23.170,90	23.323,35
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4.282,80	432,75
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21.953,08	21.953,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	8.	47.234,59	67.496,69
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		47.234,59	67.496,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(20.636,85)	(374,75)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		67.871,44	67.871,44
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.294.905,08	1.332.572,77

Direktorius		Vytautas Mocevičius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja		Danutė Kazakevičienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

153713044, Dainavos g. 3 Miroslavo km., Alytauss raj.,

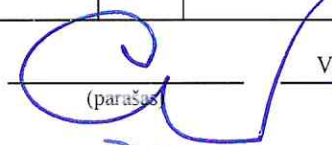
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
 2020 m. lapkričio 21 d. Nr. 3
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9.	438 520,47	347.015,37
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		268 283,65	165 304,62
I.1.	Iš valstybės biudžeto		56 533,79	40.972,84
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		171.717,25	123.566,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		39.863,21	764,95
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		169,40	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		170.236,82	181.710,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		170.236,82	181.710,75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10.	459.157,32	351.579,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		327.079,05	226.218,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		28.454,05	28.156,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16.468,59	16.601,14
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2.012,34	2.898,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		50,00	100,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		26.798,47	24 838,96
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		58.294,82	52.765,91
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(20 636,85)	(4.563,96)
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 KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(20 636,85)	(4.563,96)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(20 636,85)	(4.563,96)

I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



Vytautas Mocevičius
 (vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



Danutė Kazakevičienė
 (vardas ir pavardė)