



PATVIRTINTA
Alytaus rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2022 m. 05 mėn. 11 d.
įsakymu Nr. 21-503

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
Ir finansų ir investicijų skyriui**

2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-03-25
Miroslavas

I. AIŠKINAMOJO RAŠTO BENDROJI DALIS

Informacija apie įstaigą.

Biudžetinė įstaiga Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai įsteigti 1993 m. spalio 1 d. (toliau – Globos namai) yra ne pelno siekiantis ribotas civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo.

Globos namai savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymu, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos socialinių paslaugų įstatymu, Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro 2006-04-05 įsakymu Nr. A1-93 patvirtintu Socialinių paslaugų katalogu, kitais teisės aktais.

Globos namai yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Globos namų steigėja – Alytaus rajono savivaldybės taryba. Atskiras funkcijas, priskirtas savivaldybės tarybos paprastajai kompetencijai, savivaldybės taryba turi teisę pavesti savivaldybės administracijos direktoriui teisės aktų nustatyta tvarka.

Globos namų buveinės adresas: Dainavos g. 3 Miroslavo k., Alytaus rajonas. Globos namų teisinė forma – biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Alytaus rajono savivaldybės ir valstybės biudžeto, kitų teisėtai gautų lėšų.

Pagrindinė veiklos sritis.

Globos namai vykdo šias funkcijas:

1. trumpalaikės ir (arba) ilgalaikės socialinės globos paslaugų teikimą senyvo amžiaus ir suaugusiems asmenims su negalia (pagal paslaugų sudėtį, nurodytą Socialinių paslaugų kataloge, patvirtintame Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro 2006-04-05 įsakymu Nr. A1-93;

2. socialinės priežiūros (socialinių įgūdžių ugdymo ir palaikymo bei pagalbos į namus) paslaugų teikimą senyvo amžiaus ir suaugusiems asmenims su negalia ir jų šeimoms pagal paslaugų sudėtį, nurodytą Socialinių paslaugų kataloge, patvirtintame Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro 2006-04-05 įsakymu Nr. A1-93;

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).

įvedimo dienos perskaičiuoti pagal nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą – 3,4528 litai už 1 eurą.

MINIMALIOS APSKAITOS POLITIKOS NUOSTATOS

Nematerialusis turtas

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. Visas įstaigos nematerialiojo turto 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. Likvidacinė vertė – 0.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai patvirtinti direktoriaus 2010-03-31 įsakymu Nr. V-15 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo.“, vadovaujantis patvirtintu Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2010-03-04 sprendimu Nr. K-85 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų Alytaus rajono savivaldybės viešojo sektoriaus patvirtinimo.“

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Globos namuose nustatyti šie nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	1
2.	Kitas nematerialusis turtas	2

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikiu materialiuoju turtu pripažįstamas turtas, kurio įsigijimo savikaina didesnė kaip 500 eurų.

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, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto globos namų tvarkos apraše.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus, patvirtintus direktoriaus 2010-03-31 įsakymu Nr. V-15 Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo.“, vadovaujantis patvirtintu Alytaus rajono savivaldybės

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 kompensuoti dengti yra skirstos 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 patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Biudžetinėje įstaigoje visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. 2019 metais ilgalaikių finansinių įsipareigojimų globos namai neturėjo.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Apskaitoje finansiniai įsipareigojimai registruojami pagal sąskaitas-faktūras, žiniaraščius, buhalterines pažymas, perdavimo-priėmimo aktus ir kitus juos pagrindžiančius dokumentus.

Tiekėjams mokėtinos sumos registruojamos pagal iš tiekėjų gautų sąskaitų - faktūrų ir kitų dokumentų sudarymo datą.

Su darbo santykiais susiję finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal kiekvieno mėnesio, už kurį mokamas darbo užmokestis, darbo užmokesčio apskaičiavimo žiniaraščių paskutinės mėnesio dienos data.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos kai jos už dirbamos, neatsižvelgiant į tai ar gauti pinigai.

Pajamos skirstomos į: finansavimo pajamos, pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitoms pajamos priskiriama: pajamos už suteiktas paslaugas.

Kitos veiklos pajamoms priskiriama: turto nuomos pajamos, nereikalingų atsargų pardavimo pajamos, kitos pajamos.

Pajamų dydis įvertinamas gauta arba gautina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros gautinos sumos, pajamų dydis įvertinamas diskontuojant gautiną sumą, taikant rinkos palūkanų normą.

Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos pagal 11-ajame VSAFAS nustatytus reikalavimus. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal šiuos dokumentus: sąskaitas faktūras ir kitus įsigijimo dokumentus (dažniausiai pripažįstamos paslaugų komandiruočių ir kt. sąnaudos); išmokėjimo žiniaraščius pagal kiekvieną gavėją (pripažįstamos darbo užmokesčio, socialinių išmokų, atostogų kaupimų ir kt. sąnaudos); įvairius kitus dokumentus (pavyzdžiui, nuostolio dėl ilgalaikio

finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais laikotarpiais, rodoma straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais laikotarpiais, rodoma straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t.y. nekoreguojama.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškėmis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų (arba) pajamų vertės arba 0,0012 procento turto vertės.

Apskaitos klaidos (esminės ir neesminės) taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose rodoma taip: jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija; jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikia tokia, kokia buvo, t.y. nekoreguojama.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas (pastaba P02, priedas P2)

P02 Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eurų)
1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	383833,34
2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	38671,93
3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių (elektros, šildymo, vandens ir kanalizacijos, ryšių paslaugos)	24771,83
4.	Komandiruočių	-

Sukauptos mokėtinos sumos – 24072,64 Eur, kurias sudaro atostogų kaupiniai su sodra .

Informacija apie grynąjį turtą (pastaba P18, priedas P18)

Grynasis turtas – 68908,71Eur, tai ankstesnių ir einamų metų perviršis.

1. Ilgalaikis turtas – 11615,78 Eur.
2. Atsargos, drabužiai ir patalynė -17351,21 Eur.
3. Sukauptos biudžetinių įstaigų teikiamų paslaugų lėšos -25000 Eur,
4. Gautinos sumos už paslaugas – 5776,36Eur.
5. Pinigai sąskaitoje -9165,36 Eur.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas (pastaba P21, priedas P21)

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 216102,44 Eur, tai priskaičiuotas mokestis senelių už išlaikymą globos namuose per 2021 metus-215852,44 Eur.ir pervestinos į biudžetą gautos kitos pajamos - 250,00 Eur..

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas (pastaba P22, priedas 22)

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 383833,34 Eur.

Informacija apie finansinės rizikos valdymą (pastaba P24, priedas 24)

Įsipareigojimų nacionaline valiuta balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 24072,64 Eur.

Direktorius

Vytautas Mocevičius

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Danutė Kazakevičienė

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai, 153713044, Miroslavo k., Miroslavo sen., Alytaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147395396
 D/L: 2022-03-25 10:48:18

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2022-03-25 Nr. 4
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.216.692,01	1.222.441,46
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.216.692,01	1.222.441,46
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.118.805,19	1.146.354,91
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		82.456,25	62.341,47
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8.191,79	7.308,29
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7.238,78	6.436,79
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta atatyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1		
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		82.423,85	90.871,84
I	Atsargos	P08	17.852,90	13.785,88
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tikrinis inventoriūs		17.852,90	13.785,88
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	P10	54.849,00	54.576,25
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, turą, paslaugas		5.776,36	7.345,32
III.5	Sukaupios gautinos sumos		49.072,64	47.210,43
III.6	Kitos gautinos sumos			20,50
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	9.721,95	22.509,71
	IŠ VISO TURTO:		1.299.115,86	1.313.313,30

(tešinis kitame puslapyje)

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai, 153713044, Miroslavo k., Miroslavo sen., Alytaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.206.134,51	1.211.881,02
I	Iš valstybės biudžeto		28.202,31	6.063,76
II	Iš savivaldybės biudžeto		1.100.268,84	1.128.520,24
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		75.654,77	77.297,02
IV	Iš kitų šaltinių		2.008,59	0,00
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		24.072,64	49.563,49
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		24.072,64	49.563,49
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 iš biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Su kaupios mokėtinos sumos	P17	24.072,64	27.210,43
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			22.353,06
F	GRYNAISIS TURTAS	P18	68.908,71	51.868,79
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		68.908,71	51.868,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		17.039,92	-16.002,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		51.868,79	67.871,44
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VIŠO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.299.115,86	1.313.313,30

_____ (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	_____ (parašas)
_____ (vričiausiasis buhalteris (buhalteris))	_____ (parašas)
	_____ (vartas ir pavardė)
	_____ (vartas ir pavardė)

PATVIRTINTA
Alytaus rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2022 m. 05 mėn. 18 d.

Pavirtinta
 ID: -2147395396
 D/L.: 2022-05-25 10:48:18
isakymu Nr.
21-523

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai, 153713044, Miroslavo k., Miroslavo sen., Alytaus r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2022-03-20 Nr. 1
 (data)

Patikimo valiuta ir tikslumas: **eurais**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervai	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X		67.871,44		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų papildymo (sumažėjimo) sumos		X	X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo papildymo (sumažėjimo) sumos		X	X					
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X				-16.002,65	
9	Kiti pokyčiai							51.868,79	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų papildymo (sumažėjimo) sumos		X	X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo papildymo (sumažėjimo) sumos		X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X				17.039,92	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		X		X			68.908,71	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pusrailių asmenų pareiškį pavadinimas)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(vyrinstitacia buhalteris (buhalteris), teian urivaldama asaral teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Vytautas Mosevičius
 (vardas ir pavardė)

Danutė Kuratkevičienė
 (vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA
Alytaus rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2022 m. 05 mėn 11 d.
isakymu Nr.
21-503

Patvirtinta
 ID: -2147395396
 D/L: 2022-03-25 10:48:18

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai, 153713044, Miroslavo sen., Alytaus r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumės eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2022-03-25 Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
			4	5	6	7			
1		3							
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI								
I	Iplaukos		-9,132,76	0,00	-9,132,76	2,235,49	0,00	2,235,49	
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atsaugoms:		750,019,88	0,00	750,019,88	801,668,19	0,00	801,668,19	
I.1.1	I. valstybės biudžeto		321,777,78	0,00	322,777,78	329,329,22	0,00	329,329,22	
I.1.2	I. savivaldybės biudžeto		75,611,89	0,00	75,611,89	74,860,59	0,00	74,860,59	
I.1.3	I. ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		215,849,82	0,00	215,849,82	210,936,02	0,00	210,936,02	
I.1.4	I. kitų šaltinių		30,759,48	0,00	30,759,48	43,447,85	0,00	43,447,85	
I.2	Iš mokėsičių		556,59	0,00	556,59	84,76	0,00	84,76	
I.3	Iš socialinių įmokų		0,00	0,00	0,00				
I.4	Už smelkias paslaugas ir prikėli		219,343,42	0,00	219,343,42	227,534,34	0,00	227,534,34	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		207,648,68	0,00	207,648,68	244,804,63	0,00	244,804,63	
I.6	Gautos pajamos		230,00	0,00	230,00				
I.7	Kitos įplaukos		-236,978,71	0,00	-236,978,71	-230,804,63	0,00	-230,804,63	
II	Pervestos lėšos								
II.1	I valstybės biudžetą								
II.2	I savivaldybių biudžetus								
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms								
II.4	I kitus biudžetų fondus								
II.5	Visojo sektoriaus subjektams								
II.6	Kitoms subjektams								
III	Įmokos	P02	-522,173,93	0,00	-522,173,93	-568,628,07	0,00	-568,628,07	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-386,971,13	0,00	-386,971,13	-424,768,79	0,00	-424,768,79	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-25,113,79	0,00	-25,113,79	-21,581,85	0,00	-21,581,85	
III.3	Komandiruočių								
III.4	Transporto		-5,964,97	0,00	-5,964,97	-3,688,29	0,00	-3,688,29	
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-1,240,00	0,00	-1,240,00	-486,00	0,00	-486,00	
III.6	Paprašytojo remonto ir eksploatavimo								
III.7	Absaugų įsigijimo								
III.8	Socialinių įmokų								
III.9	Nuomos								
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo								
III.11	Sumokėtos patirticos		-59,317,79	0,00	-59,317,79	-77,167,04	0,00	-77,167,04	
III.12	Kitos įmokos								

(Lėšų sumos bitame puslapyje)

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai, 155713044, Miroslavo k., Miroslavo sen., Alytaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praejęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-31.470,48	0,00	-31.470,48	-3.236,90	0,00	-3.236,90
I	Ilgalaikio turto (įskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-31.470,48	0,00	-31.470,48	-3.236,90	0,00	-3.236,90
II	Ilgalaikio turto (įskyrus 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		27.815,48	0,00	27.815,48			
I	Iplankos bei gauti paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		51.840,38	0,00	51.840,38			
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti		46.049,80	0,00	46.049,80			
IV.1	Iš valstybės biudžeto		5.790,58	0,00	5.790,58			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti		-24.024,90	0,00	-24.024,90			
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-12.787,76	0,00	-12.787,76	-1.001,41	0,00	-1.001,41
II	P pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		22.509,71		22.509,71	23.511,12		23.511,12
III	P pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		9.721,95		9.721,95	22.509,71		22.509,71

Directorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterinis apskaitos skyriaus vedėjas
(vyriausiasis buhalteris (balhalteris))

(parašas)

Vytautas Macevičius

(vardas ir pavardė)

Danutė Kazakevičienė

(vardas ir pavardė)

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai, 153713044, Miroslavo k., Miruslavo sen., Alytaus r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147395396
D/L: 2022-03-25 10:48:18

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-25 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurois

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęstas ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		571.294,19	599.031,39
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		355.191,75	369.626,37
I.1	Iš valstybės biudžeto		75.498,24	75.533,79
I.2	Iš savivaldybės biudžeto		246.698,88	249.937,90
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		32.401,73	43.900,52
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		592,90	254,16
II	MOKŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		216.102,44	229.405,02
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	215.852,44	229.405,02
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		250,00	
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P02	-554.254,27	-615.034,04
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-383.833,34	-429.963,02
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-38.671,93	-38.023,86
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-24.771,83	-22.389,53
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-6.134,18	-3.626,92
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.240,00	-386,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-33.320,27	-40.089,70
X	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-66.282,72	-80.555,01
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		17.039,92	-16.002,65
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		17.039,92	-16.002,65
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		17.039,92	-16.002,65
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Būhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vytautas Mocevičius
(vardas ir pavardė)

Danutė Kazakevičienė
(vardas ir pavardė)