

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**



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

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-03-01

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, kitais Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymais, kitais teisės aktais, Alytaus rajono savivaldybės tarybos sprendimais ir kitais Alytaus rajono savivaldybės globos namų veiklą reglamentuojančiais teisės aktais, Globos namų nuostatais, patvirtintais Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2009 m. balandžio 16 d. sprendimu Nr. K-131 „Dėl Miroslavo globos namų nuostatų pakeitimo“ (Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2023 m. rugpjūčio 29 d. sprendimo Nr. K-177 redakcija).

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 savininkė yra Alytaus rajono savivaldybė. Globos namų savininko teises ir pareigas įgyvendina Alytaus rajono savivaldybės taryba.

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:

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).

Socialinės priežiūros (socialinių įgūdžių ugdymo ir palaikymo bei pagalbos į namus) paslaugų teikimą senyvo amžiaus ir suaugusiems asmenims su negalia ir jų šeimoms (toliau – klientai) pagal paslaugų sudėtį, nurodytą Socialinių paslaugų kataloge, patvirtintame Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro).

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

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

kita stacionarinė globos veikla (kodas 87.90);

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

kita, nesusijusi su apgyvendinimu, socialinio darbo veikla (kodas 88.9).
stacionarinė protiškai atsilikusių, psichikos ligonių, sergančiųjų priklausomybės ligomis
globos veikla (kodas 87.20).

Globos namų struktūra:

- Miroslavo globos namai
- Simno neįgaliųjų dienos centras
- Socialinės priežiūros skyrius (lankomoji priežiūra)
- Psichosocialinės pagalbos centras

Informacija apie globos namų kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus.

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

Informacija apie turimus filialus ar kitus struktūrinius padalinius.

Globos namai filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.

Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių.

2023 m. gruodžio 31 d. globos namuose vidutinis darbuotojų skaičius buvo 34 darbuotojai.
Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 39,5 etatai.

Informacija apie svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurioms esant būtų paveikta tolesnė globos namų veikla.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant būtų paveikta globos namų veikla, nėra.

Sprendimai dėl teisinių ginčų.

Teisinių ginčų globos namai neturi.

Informacija dėl įsipareigojimų ir turto pokyčių.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto pokyčių nuo ataskaitinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Finansiniai metai.

Globos namų finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2023 biudžetinius metus.
Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – Eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Globos namų parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės 21 straipsnio 6 dalyje.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2009 m. gruodžio 28 d. įsakymu Nr. V-63 „Dėl apskaitos politikos ir apskaitos tvarkų aprašų, ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles, apskaitos politika užtikrins, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno VSAFAS reikalavimus.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema „Biudžetas VS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais: periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje 2014 m. balandžio 17 d. įstatymu Nr.XII- 828, Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2014 m. vasario 6 d. įsakymu Nr. 1-033 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 28-ojo standarto patvirtinimo“, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu ir kitais teisinais aktais, nuo 2015 m. sausio 1 d. duomenys buhalterinėje apskaitoje ir finansinėse ataskaitose pateikiami eurai – Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu. Sąskaitų plano likučiai nuo euro 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, skaičiuojama vadovaujantis patvirtintu Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2022-12-09 sprendimu Nr. K-222 „Dėl Alytaus rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų tvirtinimo.“

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

Nustatyti šie nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	3
2.	Kitas nematerialusis turtas	3

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, vadovaujantis patvirtintu Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2022-12-09 sprendimu Nr. K-222 „Dėl Alytaus rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų tvirtinimo.“

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	140
2.	Kiti statiniai	30
3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	25
4.	Lengvieji automobiliai	10
5.	Specialūs automobiliai	7
6.	Baldai	12
7.	Kompiuteriai ir jų įranga	7
8.	Kita biuro įranga	10
9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių, akmenų anglis, malkos, dyzelinas. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Pinigai

Pinigus sudaro pinigai esantys banko sąskaitose.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

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

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos- įstaigos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti pinigai ar kitas turtas, skirti įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

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 pajamams 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 turto nuvertėjimo pažyma, pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti turto nurašymo ir likvidavimo aktą, buhalterinę pažymą) pagal kuriuos pripažįstamos nepiniginės sąnaudos (nurašymų, atidėjinių, nusidėvėjimo ir t.t.).

Pagal veiklos rūšis išskiriamos šios sąnaudų grupės: pagrindinės veiklos sąnaudos; kitos veiklos sąnaudos; finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS, 17-ajame VSAFAS ir 22-ajame VSAFAS.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę bei ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto balansinė vertė, tačiau išsaugojama informacija apie turto įsigijimo savikainą, tai yra turto vieneto įsigijimo savikaina lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atstatoma anksčiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atstatymo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų pripažintas.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Segmentai

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymai pagal segmentus“.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Apskaitos politikos keitimas

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

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei to reikalauja kiti teisės aktai.

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos 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 išraiškomis 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 pateikiama 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	568914,82

2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	43164,65
3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių (elektros, šildymo, vandens ir kanalizacijos, ryšių paslaugos)	40625,10
4.	Komandiruočių	-
5.	Transporto	9592,50
6.	Kvalifikacijos kėlimo	1014,00
7.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	42851,74
8.	Kitų paslaugų (maitinimo paslaugos, banko, deratizacijos, signalizacijos aptarnavimo, programos „Biudžetas VS“ aptarnavimo paslaugos)	110638,72
	IŠ VISO	816801,53

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (pastaba P04, priedas P4)

Ilgalaikis materialus turtas 1173949,61 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus turto pirko už 3950,31 Eur.

2023 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 46445,49 Eur, iš jų:

Kitos mašinos ir įrengimai – 10636,54 Eur;

Baldai – 1219,88 Eur;

Transporto priemonės-28913,33Eur;

Kompiuterinės įrangos įsigijimas – 5675,74 Eur.

Informacija apie atsargas (pastaba P08, priedas P8)

Atsargų likučiai 2023 m. gruodžio 31 d. – 17794,56 Eur, iš jų 12916,31 Eur iš biudžetinių įstaigų teikiamų paslaugų, iš valstybės lėšų 4908,65 Eur,. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta (8-ojo VSAFAS „Atsargos“).

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta, pirka 24035,64 Eur., nurašyta 4878,25 Eur.

Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių buvo sumažinta atsargų vertė taip pat aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių buvo atkurta sumažinta atsargų vertė nebuvo.

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

Valstybei nuosavybės teise priklausantių savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų nėra.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (pastaba P10, priedas P10)

Gautinos sumos 154003,22 Eur, iš jų:

1. Gautinos sumos už paslaugas 11633,33 Eur.

2. Sukauptos atostoginių sąnaudų ir tiekėjams mokėtinos sumos 42369,89 Eur.

3. Sukauptos biudžetinių įstaigų už teikiamas paslaugas sumos 100000,00 Eur.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (pastaba P11, priedas P11)

Pinigai banko sąskaitoje 37126,46 Eur.

Informacija apie finansavimo sumas (pastaba P12, priedas P12)

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta (20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“, 4, 5 priedai). Finansavimo sumos laikotarpio pabaigoje 1170455,05 Eur; iš valstybės biudžeto – 56953,29 Eur., tai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ir kitoms išlaidoms kompensuoti, iš savivaldybės biudžeto – 1073945,32 Eur. tai sudaro ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 1038951,36 Eur, i Europos sąjungos – 72683,57 Eur. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė, iš kitų šaltinių 1866,83Eur., sudaro ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 1037,04 Eur, ir kitoms išlaidoms 829,79 Eur.

Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimai (pastaba P17, priedas P17)

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų 2023 metais globos namai neturėjo.

Sukauptos mokėtinos sumos – 42573,69 Eur, kurias sudaro atostogų kaupiniai su sodra.

Informacija apie grynąjį turtą (pastaba P18, priedas P18)

Grynasis turtas – 169845,51 Eur, tai ankstesnių ir einamų metų perviršis.

1. Ilgalaikis turtas – 12779,22 Eur.
2. Atsargos, drabužiai ir patalynė -12916,31 Eur.
3. Sukaptos biudžetinių įstaigų teikiamų paslaugų lėšos -100000 Eur,
4. Gautinos sumos už paslaugas – 8057,11 Eur.
5. Pinigai sąskaitoje -36092,87 Eur.

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

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 304609,37 Eur, tai priskaičiuotas mokestis senelių už išlaikymą globos namuose, už lankomosios priežiūros ir asistentų paslaugas 2022 metus.

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

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 568914,82 Eur.

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

Įsipareigojimų nacionaline valiuta balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 42573,39 Eur.

Direktorius



Sigitas Karlonas

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo
pavadootoja



Lina Ribokienė

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2023.12 - 153713044}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leidžiamas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	----------------------

Direktorius



Sigitas Karlonas

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo
pavadootoja



Lina Ribokienė

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369652
D/L: 2024-02-28 15:38:34

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-03-01 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		1.173.949,61	1.213.163,95
I	Nematerialusis turtas			0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtų projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.173.949,61	1.213.163,95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.063.705,75	1.091.255,47
II.3	Infrastruktūros statiniai		71.465,43	81.219,27
II.4	Kiti statiniai		23.797,70	25.652,06
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.414,71	8.027,07
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8.566,02	7.010,08
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			0,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		208.924,64	69.416,78
I	Atsargos	P08	17.794,96	12.842,34
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		17.794,96	12.842,34
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	154.003,22	47.810,39
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	P10	11.633,33	7.599,97
III.5	Sukauptos gautinos sumos		142.369,89	40.210,42
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	37.126,46	8.764,05
	IŠ VISO TURTO:		1.382.874,25	1.282.580,73

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 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	1.170.455,05	1.202.331,90
I	Iš valstybės biudžeto		56.953,29	52.048,54
II	Iš savivaldybės biudžeto		1.038.951,36	1.073.945,32
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		72.683,57	74.169,17
IV	Iš kitų šaltinių		1.866,83	2.168,87
E	ISIPAREIGOJIMAI		42.573,69	33.210,42
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		42.573,69	33.210,42
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	203,80	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	42.369,89	33.210,42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	169.845,51	47.038,41
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		169.845,51	47.038,41
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		122.807,10	-21.870,30
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		47.038,41	68.908,71
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.382.874,25	1.282.580,73

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Būhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Sigitas Karlonas

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Lina Ribokienė

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

Alytaus rajono savivaldybės
Mero 2024-04-30
Potvarkių Nr. ~~22-194~~

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369652

D/L: 2024-02-28 15:38:34

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-01 Nr. 1

(data)

Patikėtinio valiuta ir ribelimas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sikauptas perviršis ar deficitas pritaikant nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						68.908,71		
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 pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		-21.870,30		
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas								
9	Kiti pokyčiai								
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 pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas								
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								
								169.845,51	169.845,51

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto patikėtinio asmens pareiškėjų pavadinimas)

Būhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

(vriausiasis buhalteris (būhalteris), iciau atvaloma nuzal teisės aktais)

S. Karlonas
(vardas)
L. Ribokienė
(vardas)

Sigitas Karlonas
(vardas ir pavardė)

Lina Ribokienė
(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

Alytaus rajono savivaldybės
Mero 2024-04-30
Potvarkiu Nr. 32-194

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai, 153713044, Miroslavo k., Miroslavo sen., Alytaus r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147369652
 D/L: 2024-02-28 15:38:34

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2024-03-01 Nr. 7
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I		3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		32.312,72	0,00	32.312,72	2.841,93	0,00	2.841,93
I	Iplaukos		1.077.721,82	0,00	1.077.721,82	890.009,10	0,00	890.009,10
I.1	Finansavimo sumos kitomis šilaidomis ir atsargoms:		590.386,72	0,00	590.386,72	377.357,31	0,00	377.357,31
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		212.754,56	0,00	212.754,56	104.085,51	0,00	104.085,51
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		377.522,92	0,00	377.522,92	272.904,04	0,00	272.904,04
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		109,24	0,00	109,24	367,76	0,00	367,76
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš prirkėjų		304.356,05	0,00	304.356,05	260.147,76	0,00	260.147,76
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		182.979,05	0,00	182.979,05	252.504,03	0,00	252.504,03
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-275.979,05	0,00	-275.979,05	-263.079,31	0,00	-263.079,31
III.1	I valstybės biudžetą							
III.2	I savivaldybių biudžetus							
III.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-275.979,05	0,00	-275.979,05	-263.079,31	0,00	-263.079,31
III.4	I kitus šiekėlių fondus							
III.5	Viešiojo sektoriaus subjektams							
III.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-769.430,05	0,00	-769.430,05	-624.087,86	0,00	-624.087,86
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-559.755,35	0,00	-559.755,35	-480.610,49	0,00	-480.610,49
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-38.906,24	0,00	-38.906,24	-22.147,92	0,00	-22.147,92
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-9.623,59	0,00	-9.623,59	-6.608,50	0,00	-6.608,50
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.172,49	0,00	-1.172,49	-1.040,00	0,00	-1.040,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-52.955,15	0,00	-52.955,15	-30.502,64	0,00	-30.502,64
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos		-107.017,23	0,00	-107.017,23	-83.178,31	0,00	-83.178,31
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-3.950,31	0,00	-3.950,31	-39.232,52	0,00	-39.232,52
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-3.950,31	0,00	-3.950,31	-39.232,52	0,00	-39.232,52
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						35.432,69	35.432,69
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	€ valstybės biudžeto					62.402,08	0,00	62.402,08
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					53.938,78	0,00	53.938,78
IV.3	Iš ES, užienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					8.463,30	0,00	8.463,30
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					-26.969,39	0,00	-26.969,39
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		28.362,41	0,00	28.362,41	-957,90	0,00	-957,90
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8.764,05		8.764,05	9.721,95		9.721,95
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		37.126,46		37.126,46	8.764,05		8.764,05

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Sigitas Karlonas
(vardas ir pavardė)

Lina Ribokienė
(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369652
D/L: 2024-02-28 15:38:34

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęstas ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nehalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	1.173.949,61	1.213.163,95	-39.214,34
11	Nematerialusis turtas			
111	Pleškos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Isankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	1.173.949,61	1.213.163,95	-39.214,34
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	1.063.705,75	1.091.255,47	-27.549,72
12021	Gyvenamieji pastatai	929.068,80	954.876,24	-25.807,44
12022	Negyvenamieji pastatai	134.636,95	136.379,23	-1.742,28
1203	Infrastruktūros statiniai	95.263,13	106.871,33	-11.608,20
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	6.414,71	8.027,07	-1.612,36
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	6.414,71	8.027,07	-1.612,36
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	5.781,07	7.010,08	-1.229,01
12081	Baldai	1.970,04	2.432,28	-462,24
12082	Kompiuterinė įranga	3.802,03	4.577,80	-775,77
12083	Kiti biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.784,95		2.784,95
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.784,95		2.784,95
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Isankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į mokesčių vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne mokesčių vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į paribotai laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės gautinos sumos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Bankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išieškiai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Molynai			
193	Pakų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Bankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	208 924,64	69 416,78	139 507,86
20	Atsargos	17 794,96	12 842,34	4 952,62
200	Strateginės ir neapibrėžtos atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	7 963,73	4 087,41	3 876,32
202	Ūkinis inventorius	9 831,23	8 754,93	1 076,30
203	Nebaigta gaminių produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Bankstiniai apmokėjimai			
211	Bankstiniai apmokėjimai			
212	Atėmusių laikotarpių sąnaudos			
22	Per vienus metus gautinos sumos	154 003,22	47 810,39	106 192,83
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vieno mėn gautinų sumų esančių metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	11 633,33	7 599,97	4 033,36
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudas ir kitos netesybos			
228	Suakauptos gautinos sumos	142 369,89	40 210,42	102 159,47
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	37 126,46	8 764,05	28 362,41
241	P pinigai bankų sąskaitose	37 126,46	8 764,05	28 362,41
242	Grynieji pinigai			
243	P pinigai sąlytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P pinigai dokumentais			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3K1	Grynamis turtas	-169 845,51	-47 038,41	-122 807,10
31	Suakauptas perviršis ar deficitas	-169 845,51	-47 038,41	-122 807,10
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-1.170.455,05	-1.202.331,90	31.876,85
41	Finansavimo sumos (gautos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-1.170.455,05	-1.202.331,90	31.876,85
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitai)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)	-72 683,57	-74 169,17	1 485,60
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepinginiam turtui įsigyti (gautos)	-72 683,57	-74 169,17	1 485,60
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepinginiam turtui įsigyti (gautos)			
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-56 953,29	-52 048,54	-4 904,75
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepinginiam turtui įsigyti (gautos)	-56 953,29	-52 048,54	-4 904,75
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-1 038 951,36	-1 073 945,32	34 993,96
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepinginiam turtui įsigyti (gautos)	-1 038 951,36	-1 073 945,32	34 993,96
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-1 866,83	-2 168,87	302,04
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepinginiam turtui įsigyti (gautos)	-1 866,83	-2 168,87	302,04
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			
SKL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjimai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-42 573,69	-33 210,42	-9 363,27
61	Trumpalaikiai atidėjimai			
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjimai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinės subsidijos			
642	Mokėtinės dotacijos			
643	Mokėtinės finansavimo sumos			
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal cenzūruotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdymo programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			
65	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinės socialinės išmokos			
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinis socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinis sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinės sumos			
681	Pervestinės sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinės sumos į savivaldybės biudžetą			
683	Pervestinės sumos į efektyvų fondams, išskyrus valstybės lėšą ir savivaldybės lėšą			
684	Pervestinės sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinės sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdomą veikla	-42 573,69	-33 210,42	-9 363,27
691	Tiekėjams mokėtinės sumos	-203,80		-203,80
692	Mokėtinės sumos darbuotojams			
693	Mokėtinės veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
7KL	Pajamos	-634 999,26	-425 327,73	-209 671,53
70	Finansavimo pajamos	-634 999,26	-425 327,73	-209 671,53
701	Panaudotų finansavimo sumų nepinginiam turtui įsigyti pajamos	-38 158,51	-41 951,68	3 793,17

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Viešas sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-596 840,75	-383 376,05	-213 464,70
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaitomos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetą			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės lėšą ir savivaldybės lėšą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaitomos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaitomos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetą			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės lėšą ir savivaldybės lėšą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitoms viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			
741	Apskaitomos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos			
742	Pervestinos sumos už pardavas prekes, turą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už pardavas prekes, turą, paslaugas į savivaldybių biudžetą			
744	Pervestinos sumos už pardavas prekes, turą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės lėšą ir savivaldybės lėšą			
745	Pervestinos sumos už pardavas prekes, turą, paslaugas kitoms viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turtą, būdų ir kitų neesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
KKL	Sąnaudos	816 801,53	682 200,01	134 601,52
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	816 801,53	682 200,01	134 601,52
8701	Darbo užmokesčių sąnaudos	560 818,79	482 940,28	77 878,51
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	8 096,03	6 982,57	1 113,46
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	43 184,65	42 760,62	424,03
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	46 625,10	22 147,92	18 477,18
8705	Komandiruočių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos	9 592,50	7 689,55	1 902,95
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1 014,00	1 040,00	-26,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			
8709	Nuveržimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sonaukų ir pardavimų ataskaitai sąnaudos	42 851,74	30 283,37	12 568,37
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	110 638,72	88 355,70	22 283,02
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuomavybės metodo įtaka			
911	Kontrolojamųjų subjektų rezultatas			
912	Asocijuojamųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esamųjų klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praejusių laikotarpių esamųjų klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno nuostata			

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369652
D/L: 2024-02-28 15:38:34


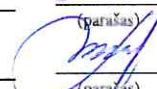
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-03-01 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		939.608,63	660.329,71
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		634.999,26	425.327,73
I.1	Iš valstybės biudžeto		211.426,03	106.192,67
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		421.676,35	317.441,98
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.485,60	1.485,60
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		411,28	207,48
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		304.609,37	235.001,98
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	304.609,37	235.001,98
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-816.801,53	-682.200,01
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-568.914,82	-489.922,85
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-43.164,65	-42.760,62
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-40.625,10	-22.147,92
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-9.592,50	-7.689,55
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.014,00	-1.040,00
VII	PAPRASTŲŲ REMŪNTŲ IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-42.851,74	-30.283,37
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-110.638,72	-88.355,70
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		122.807,10	-21.870,30
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 KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		122.807,10	-21.870,30
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		122.807,10	-21.870,30
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Sigitas Karlonas
(vardas ir pavardė)

Lina Ribokienė
(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369652
D/L: 2024-02-28 15:38:34

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos
namai, 153713044, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Miroslavo k., Miroslavo sen.,
Alytaus r. sav.

Subjektas užsima Stacionarinė pagyvenusių ir neįgaliųjų asmenų
globos veikla veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo
sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai
padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
	Simno neįgaliųjų dienos centras	Vytauto g.38 Simnas Alytaus r. sav.	Nesusijusi su apgyvendinimu socialinio darbo su pagyvenusiais ir neįgaliais asmenimis veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį
laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
34	30

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali
paveikti tolesnę veiklą:

Jeigu negautume finansavimo

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla
nebuvo vykdoma visus finansinius metus
(data nuo iki):

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369652
D/L: 2024-02-28 15:38:34

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma
	Finansinės būklės ataskaita
2	Finansinių ataskaitų valiuta
	Eurais
3	Nematerialiųjų turtas
	Nematerialiųjų turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialiųjų turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo kaina. Visas įstaigos nematerialiojo turto naudingumo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atemus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.
4	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.
5	Biologinis turtas
	Neturim
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai
	Neturim
7	Atsargos
	Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas- įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąją realizavimo vertę, atsižvelgiant į tai, kuri yra mažesnė.
8	Finansavimo sumos
	Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos- įstaigos iš valstybės ir savivaldybių biudžeto, Euros Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti pinigai ar kitas turtas, skirti įstaigos nuostatose nustatytiems tikslams pasiekti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.
9	Arlėjiniai
	Neturim
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)
	Neturim
11	Segmeniai
	Informacija pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose nustatyti 25-ajame VSAFAS Atsiskaitymai pagal segmentus.
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos
	Neturim
13	Kitos pajamos
	Neturim
14	Sąnaudos
	11-asis VSAFAS „Sąnaudos“ nustato viešojo sektoriaus subjekto sąnaudų pripažinimo, įvertinimo, registravimo apskaitoje, grupavimo ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinų sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą. Įstaiga, registruodama sąnaudas apskaitoje, jas grupuoja pagal tai, kokią veiklą vykdančios jos buvo padarytos. Išskiriamos šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų grupavimas
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
	Neturim
16	Operacijos užsienio valiuta
	Neturim
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos
	Neturim
18	Kiti apskaitos principai
	Neturim

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinti
ID: 2147309659
D/L: 2024-02-28 15:38:34

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės pastabaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir viešonumės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politiška, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pajaudinties veiklos sąnaudos										-816,801,53	-816,801,53
1.1	Darbu užmokesčių ir socialinio draudimo										-568,914,82	-568,914,82
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos										-43,164,65	-43,164,65
1.3	Komunalinių pastatų ir rūšių										-40,625,10	-40,625,10
1.4	Komunalinių											
1.5	Trasų perst											
1.6	Kvalifikacijos kelimo										-9,592,50	-9,592,50
1.7	Prisitaikymo ir ekspluataavimo										-1,014,00	-1,014,00
1.8	Movėjimo ir nutašų užm.											
1.9	Sumonių ir priemonių atstatyti suvilkinta											
1.10	Socialinių išmokų										-42,851,74	-42,851,74
1.11	Nuomoni											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kiti padavimai											
1.14	Kitos											
2	Apmokytos politikos kelimo ir esminių apskaitos klaidų ištaisyms įsaka											
3	Pajaudinties veiklos pinigų srautai										-110,638,72	-110,638,72
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbu užmokesčių ir socialinio draudimo										-769,430,05	-769,430,05
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir rūšių										-539,735,35	-539,735,35
3.1.3	Komunalinių										-38,906,24	-38,906,24
3.1.4	Trasų perst											
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo										-9,623,59	-9,623,59
3.1.6	Prisitaikymo ir ekspluataavimo										-1,172,49	-1,172,49
3.1.7	Aukarų pajūjimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Pajamos											
3.1.10	Kiti pinigų pajūjimo											
3.1.11	Sumonių padidimas											
3.1.12	Kitos išmokos											
											-52,955,15	-52,955,15
											-107,017,23	-107,017,23

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai, 15371-3044, Miroslavo k., Miroslavo sen., Alytaus r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirūšinta
 ID: -2147369632
 D/L: 2024-10-28 15:38:34

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansiinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai				Iš viso	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Sveikimas	Socialinė apsauga		
1	2												13
1.1	Pajamdarinės veiklos sąnaudos										-882.200,01		-882.200,01
1.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-489.922,85		-489.922,85
1.1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										-43.760,62		-43.760,62
1.1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-22.147,92		-22.147,92
1.1.4	Komunališkosios												
1.1.5	Transporto												
1.1.6	Kvalifikacijos kėlimas										-7.689,55		-7.689,55
1.1.7	Pajamdarinio remonto ir eksploatavimo										-1.040,60		-1.040,60
1.1.8	Nuoveltinimo ir išsaugojimo												
1.1.9	Šiluminė ir vandentvarkos sąrašų sąvokianta												
1.1.10	Socialinių įmokų												
1.1.11	Neįmonių												
1.1.12	Finansavimo												
1.1.13	Kitų paslaugų										-30.283,37		-30.283,37
1.1.14	Kitos												
2	Aplinkos politikos keitimo ir esminių aplinkos šaltųjų išsiskyrimo įtakos												
3	Pajamdarinės veiklos pinigų srautai												
3.1	Įmokos												
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-624.087,86		-624.087,86
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-400.610,49		-400.610,49
3.1.3	Komunalinės										-22.147,92		-22.147,92
3.1.4	Transporto												
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimas										-6.608,59		-6.608,59
3.1.6	Pajamdarinio remonto ir eksploatavimo										-1.040,60		-1.040,60
3.1.7	Šiluminė ir vandentvarkos										6,96		6,96
3.1.8	Socialinių įmokų												
3.1.9	Neįmonių										-30.502,64		-30.502,64
3.1.10	Kitų paslaugų įšėjimo										0,00		0,00
3.1.11	Sumažėtos pajamos												
3.1.12	Kitos lėšos										-83.179,31		-83.179,31

P4-1 Išsami informacija apie turto įsigijimo sąvokas

INFORMACIJA APIE HGAJAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASTKIRTIŲ

Eil. Nr.	Stripsodis	Pastatal	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turas	Nebaigta statyba ir įankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	įsigijimo ar pasigamavimo sąvokine ataskaitinio laikotarpio prasidėjimo	1.582.264,94	144.468,03	27.815,48	27.074,58	28.018,33	18.400,68		1.830.041,04
2	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)						3.950,31		3.950,31
2.1	pirkto turto (išskyrus nuosavybę 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo sąvokine						3.950,31		3.950,31
2.2	neatlyginimai gauto turto įsigijimo sąvokine								
2.3	pagal finansines nuomos (lizingo) sąlygas atitinkantis suinteris įsigyto turto įsigijimo sąvokine								
2.4	turto, dėl kurio sudarytas valdžios ir privačių subjektų partnerystės susitarimas								
3	Pardavimų, parduotų ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								
3.1	parduoti								
3.2	parduoti								
3.3	nurašyti								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	įsigijimo ar pasigamavimo sąvokine ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)	1.583.264,94	144.468,03	27.815,48	27.074,58	28.018,33	22.790,99		1.834.341,35
6.1	Iš jo: turto, kuris yra visiškai nuobėtas, tačiau vis dar naudojamasi viešojo sektoriaus subjektų veikloje, įsigijimo arba pasigamavimo sąvokine								
7	Sukaupta nuobėtoji suma ataskaitinio laikotarpio prasidėjimo	-492.000,47	-63.248,76	-2.163,42	-19.047,51	-28.918,33	-11.830,40	X	-617.227,09
8	Neatlyginimai gauto turto sukauptą nuobėtoji suma							X	
9	Apakabinama nuobėtoji suma per ataskaitinį laikotarpį	-27.540,72	-9.761,84	-1.854,36	-1.617,36		-2.394,37	X	-43.164,65
10	Sukaupta parduotų, parduotų ir nurašyto turto nuobėtoji suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoti							X	
10.2	parduoti							X	
10.3	nurašyti							X	
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nuobėtoji suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)	-510.540,19	-73.002,40	-4.017,78	-20.665,87	-28.918,33	-14.233,97	X	-660.391,74
14	Nuobėtoji suma ataskaitinio laikotarpio prasidėjimo								
15	Neatlyginimai gauto turto sukauptą nuobėtoji suma								
16	Apakabinama nuobėtoji suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Pardavimų nuobėtoji suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduotų, parduotų ir nurašyto turto nuobėtoji suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoti								
18.2	parduoti								
18.3	nurašyti								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuobėtoji suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	1.063.705,75	71.465,43	23.797,70	6.414,71	0,00	8.566,02		1.173.163,95
22.1	Iš jo: pagal finansines nuomos (lizingo) sąlygas atitinkantis suinteris įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytas valdžios ir privačių subjektų partnerystės susitarimas, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio komandą riboja susartyje ar teisės aktais, ir turto, užrašyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebaudytą viešojo sektoriaus subjektų veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nuobėtoji suma viešojo sektoriaus subjektų veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pasirai, kurie naudojami įprastose veiklose, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio prasidėjimo (1-7-14)	1.061.255,47	81.210,27	25.652,06	6.027,07	0,00	7.010,08		1.211.163,95
23.1	Iš jo: pagal finansines nuomos (lizingo) sąlygas atitinkantis suinteris įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytas valdžios ir privačių subjektų partnerystės susitarimas, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio komandą riboja susartyje ar teisės aktais, ir turto, užrašyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369652
D/L: 2024-02-28 15:38:34

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	50	90
Infrastruktūros statiniai	15	35
Kiti statiniai	15	35
Mašinos ir įrenginiai	3	10
Transporto priemonės	5	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai, 153713044, Miroslavo k., Miroslavo sm., Alytaus r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147369652
 D/L: 2024-02-28 15:38:34

P8 Atsargos
 ATSAARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Fil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelicencijamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir obšnis inventoriaus	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vydyti sutarty		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti			Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vydyti sutarty	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	Igaliaikis materialusis ir biologinis turmas, skirtas parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		19,083,02						19,083,02
2	Išlygia atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		52,955,15						52,955,15
2.1	Išlygio turto įsigijimo savikaina		52,955,15						52,955,15
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-48,002,53						-48,002,53
3.1	Pardavimai								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudoota veikloje		-48,002,53						-48,002,53
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		24,035,64						24,035,64
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		-6,240,68						-6,240,68
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduoti, perleisti (paskirstyti), sunaudoti ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavimai								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudoota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		-6,240,68						-6,240,68
15	Atsargų balansas vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (6-14)		17,794,96						17,794,96
16	Atsargų balansas vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		12,842,34						12,842,34

* Reikšmingos sumos turi būti dešalinuojamos atskirame rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369652
D/L: 2024-02-28 15:38:34

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metų gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	154.003,22	152.938,67		47.810,39	46.828,38	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	11.633,33	10.568,78		7.599,97	6.617,96	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	11.633,33	10.568,78		7.599,97	6.617,96	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	142.369,89	142.369,89		40.210,42	40.210,42	
1.5.1	Iš biudžeto	142.369,89	142.369,89		40.210,42	40.210,42	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metų gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	154.003,22	152.938,67		47.810,39	46.828,38	

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369652
D/L: 2024-02-28 15:38:34

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	36 092,87	36 092,87	7 839,70	7 839,70
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	36 092,87	36 092,87	7 839,70	7 839,70
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1 033,59	1 033,59	924,35	924,35
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1 033,59	1 033,59	924,35	924,35
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	37 126,46	37 126,46	8 764,05	8 764,05
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	6	7	8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	52.048,54	212.754,56					-211.426,03	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	52.048,54	2.800,00					-1.471,47	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	209.954,56					-209.954,56	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.073.945,32	377.522,92					-412.516,88	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.073.945,32						-34.993,96	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		377.522,92					-377.522,92	
3	Iš 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)	74.169,17						-1.485,60	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	74.169,17						-1.485,60	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	Iš kitų šaltinių	2.168,87	109,24					-411,28	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.244,52						-207,48	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	924,35	109,24					-203,80	
5	Iš viso finansavimo sumų	1.202.331,90	590.386,72					-625.839,79	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369652
D/L: 2024-02-28 15:38:34

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			3.576,22		56.953,29
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			0,00		53.377,07
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			3.576,22		3.576,22
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.038.951,36
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.038.951,36
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
3	Iš 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)					72.683,57
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					72.683,57
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					1.866,83
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.037,04
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					829,79
5	Iš viso finansavimo sumų			3.576,22		1.170.455,05

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369652

D/L: 2024-02-28 15:38:34

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		52.048,54	52.048,54	3.576,22	53.377,07	56.953,29
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.073.945,32	1.073.945,32		1.038.951,36	1.038.951,36
3	Iš 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)		74.169,17	74.169,17		72.683,57	72.683,57
4	Iš kitų šaltinių		2.168,87	2.168,87		1.866,83	1.866,83
5	Iš viso		1.202.331,90	1.202.331,90	3.576,22	1.166.878,83	1.170.455,05

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369652
D/L: 2024-02-28 15:38:34

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr. *	Gautos paramos teikėjas			Gautos paramos dalys				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusių paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys							
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai							
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai							
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
3	Fiziniai asmenys*	X						
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	109,24	X	X	X	109,24	
5	Anonimiškai	X						
6	Gauta iš paramos lėšų įvyto turto							
7	Iš viso	X	109,24				109,24	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenį duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudotos davėjo nurodyta

metinė to turto nusidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorius, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

pridedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinina

ID: -2147369652

D/L: 2024-02-28 15:38:34

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	924,35	109,24		-203,80				829,79
2	Turtu, išskyrus pinigus	1.452,00			-414,96				1.037,04
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	2.376,35	109,24		-618,76				1.866,83

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei neurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369652
D/L: 2024-02-28 15:38:34

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	203,80	43,80				
4	Sukauptos mokėtinės sumos	42.369,89	42.369,89		33.210,42	33.210,42	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	42.369,89	42.369,89		33.210,42	33.210,42	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0,00					
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	0,00					
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	42.573,69	42.413,69		33.210,42	33.210,42	

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369652
D/L: 2024-02-28 15:38:34

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	304.609,37	235.001,98
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	304.609,37	235.001,98
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	304.609,37	235.001,98

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369652
D/L: 2024-02-28 15:38:34

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	33.210,42	42.573,69
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	33.210,42	42.573,69