



ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS MIROSLAVO GLOBOS NAMAI

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

Alytaus rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir investicijų skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS PAGAL 2020-06-30 DUOMENIS

2020-08-04

Miroslavas

I. BENDROJI DALIS

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

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

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

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

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

Globos namai vykdo šias funkcijas:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

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

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

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

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

Finansinės būklės ataskaita:

1. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1211066,10 Eur.

2. Atsargos – 10446,11 Eur.

3. Išankstiniai apmokėjimai 324,20 Eur.

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 72729,10 Eur.

Gautinos sumos už paslaugas – 8477,78 Eur.

Mokėtinas socialinio draudimo įmokos iš 151-lėšų – 137,37 Eur.

Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 4301,49 Eur.

Sukaupti atostoginiai su SODRA – 21953,08 Eur.

Pervestos biudžetinių įstaigų teikiamų paslaugų lėšos savivaldybei, bet negautos – 37859,38 Eur.

5. Pinigai sąskaitoje – 9398,68 Eur.

6. Finansavimo sumos – 1206226,69 Eur.
Iš savivaldybės biudžeto – 1119596,54 Eur. (ilgalaikio turto likutinė vertė) – 1119508,49 Eur.

Atsargų vertė – 88,05 Eur.

Iš valstybės biudžeto – 10403,89 Eur.
ilgalaikio turto likutinė vertė – 6102,40 Eur.

gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 4301,49 Eur.

Iš europos sąjungos lėšų- 76226,26 Eur,
ilgalaikio turto likutinė vertė – 75651,35 Eur.
pinigai sąskaitoje -574,91 Eur.

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 35641,36 Eur, iš jų:

tiekėjams kreditinis įsiskolinimas – 4693,39 Eur.

sukaupti atostoginiai su SODRA – 21953,08 Eur.

pinigai sąskaitoje, kuriuos reikia pervesti savivaldybei – 8823,77 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai -171,12 Eur.

8. Grynasis turtas – 62096,14 Eur, iš jų:

ilgalaikio turto likutinė vertė – 9770,11 Eur.

atsargų vertė –10358,06 Eur.

išankstiniai apmokėjimai – 324,20 Eur.

gautinos sumos už paslaugas –8477,78 Eur.

sukauptos biudžetinių įstaigų teikiamų paslaugų lėšos – 37859,38 Eur.

kreditoreinis įsiskolinimas – 4693,39 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita:

9. Pagrindinės veiklos pajamos – 292111,22 Eur.

Finansavimo pajamos – 164078,37,74 Eur, iš jų:

iš valstybės biudžeto – 23645,46 Eur.

iš savivaldybės biudžeto – 116194,17 Eur.

iš užsienio, pagal projektus – 24069,34 Eur

Iš kitų finansavimo šaltinių -169,40 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 297886,52 Eur, iš jų:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 208864,07 Eur.

ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 18956,14 Eur.

komunalinių paslaugų ir ryšių – 11917,76 Eur.

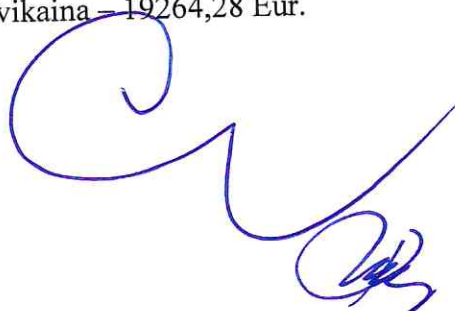
transporto – 1440,73 Eur.

sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 19264,28 Eur.

kitų paslaugų – 37443,54 Eur.

Direktorius

Buhalterinės apskaitos skyriaus
Vedėja



Vytautas Mocevičius

Danutė Kazakevičienė

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

Alytaus rajono savivaldybės Miroslovo globos namai
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

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

2020 m. rugpjūčio 4 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.	1.211.066,10	1.229.332,34
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas		1.211.066,10	1.229.332,34
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		1.134.583,17	1.148.216,61
II.2	Pastatai		66.037,29	69.733,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		7.182,98	8.086,05
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		3.262,66	3.296,57
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		92.898,09	103.240,43
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2.	10.446,11	16.230,37
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos		10.446,11	16.230,37
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		324,20	531,37
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3.	72.729,10	62.967,57
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
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		12.779,27	6.444,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos		22.090,45	22.522,64
III.6	Kitos gautinos sumos	4.	37.859,38	34.000,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	9.398,68	23.511,12

	IŠ VISO TURTO:		1.303.964,19	1.332.572,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	1.206.226,69	1.219.424,90
I.	IŠ valstybės biudžeto		10.403,89	7.306,52
II.	IŠ savivaldybės biudžeto		1.119.596,54	1.136.445,84
III.	IŠ Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		76.226,26	75.672,54
IV.	IŠ kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	7.	35.641,36	45.624,53
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		35.641,36	45.624,53
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		8.994,89	23.323,35
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		8.994,89	23.323,35
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		4.693,39	348,10
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21.953,08	21.953,08
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	8.	62.096,14	67.871,44
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		62.096,14	67.871,44
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(5.775,30)	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		67.871,44	67.871,44
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.303.964,19	1.332.572,77

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

Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

153713044 Dainavos g.3 Miroslavo km. Alytaus raj.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2020 m. rugpjūčio 4 d. Nr. 2
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9.	292.111,22	232.246,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		164.078,37	95.895,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		23.645,46	28.547,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		116.194,17	66.872,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		24.069,34	475,20
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		169,40	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		128.032,85	136.350,63
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		128.032,85	136.350,63
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10.	297.886,52	234.890,61
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		208.864,07	152.594,25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18.956,14	18.725,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11.917,76	12.159,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1.440,73	1.696,57
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			100,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19.264,28	16.689,11
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		37.443,54	32.924,79
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(5.775,30)	(2.644,61)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(5.775,30)	(2.644,61)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(5.775,30)	(2.644,61)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

 Vytautas Mocevičius
 (vardas ir pavardė)

 Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

 Danutė Kazakevičienė
 (vardas ir pavardė)