

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

177393649, Taikos g. 12, Šilutė

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

Šilutės socialinės globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. kovo 14 d. Nr. F14-18

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

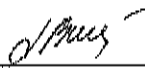
eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.846.219	1.839.149
I.	Nematerialusis turtas	PO1		
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	PO2	1.846.219	1.839.149
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1.764.170	1.758.491
II.3.	Infrastruktūros statiniai		14.183	807
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		19.200	21.863
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		48.666	57.988
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	PO3		
IV.	Mineraliniai ištekliniai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	PO4		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		74.379	76.373
I.	Atsargos	PO5	17.076	12.163
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		17.076	12.163
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	PO6	239	208

III.	Per vienus metus gautinos sumos	PO6	44.613	56.924
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		902	1.056
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		43.711	55.868
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	PO7	12.451	7.078
	IŠ VISO TURTO:		1.920.598	1.915.522
D.	FINANSAVIMO SUMOS	PO8	1.845.886	1.838.297
I.	Iš valstybės biudžeto		3.497	2.066
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.637.176	1.625.583
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		198.805	203.850
IV.	Iš kitų šaltinių		6.408	6.798
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		88.703	66.030
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3.291	
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai	PO9	3.291	
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P12	85.412	66.030
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinų sumos		21.015	13.482
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11	86
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		59.485	48.374
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4.901	4.088
F.	GRYNASIS TURTA		(13.991)	11.195
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(13.991)	11.195
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P11	(25.186)	8.676
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11.195	2.519
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.920.598	1.915.522

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

Vyr. buhalteris
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Evelina Rimkutė
(vardas ir pavardė)

Laima Bičiūzienė
(vardas ir pavardė)

Šilutės socialinės globos namai

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

177393649, Taikos g. 12, Šilutė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023 m. kovo 14 d. Nr. P14-19

(data)

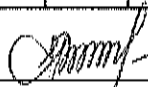
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

EH. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P13	1.132.281	895.323
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		705.373	625.589
I.1.	Iš valstybės biudžeto		215.272	150.684
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		482.572	463.819
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.046	5.047
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.483	6.039
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		426.908	269.734
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		426.908	269.734
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P15	1.157.467	886.647
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		833.417	646.492
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		37.382	37.999
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		59.562	45.584
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		9.332	5.102
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.223	1.509
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		98.941	88.742
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		117.610	61.219
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	P11	(25.186)	8.676
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(25.186)	8.676
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

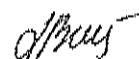

(parašas)

Evelina Rimkutė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Laima Bičiūžienė

(vardas ir pavardė)

ŠILUTĖS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI
(viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

177393649 Taikos g. 12, Šilutė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03-14 Nr. F14-20
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pateikiama valiuta ir tikslumas: eurais					Iš viso
		Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną					2 519,00	2 519,00
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka	X		X			
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka	X		X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos	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			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas	X	X	X		8 676,00	8 676,00
9	Kiti pokyčiai (jungimai)						
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną					11 195,00	11 195,00

11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka	X			X			
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka	X			X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos	X				X		
14	Kiti sudaryti rezervai	X	X			X		
15	Kiti panaudoti rezervai	X	X			X		
16	Dalinukų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	X	X		X		-25 186,00	-25 186,00
18	Kiti pokyčiai (junginiai)							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						-13 991,00	-13 991,00

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu pildoma pagal teisės aktus)

Evelina Rimkutė

(vardas, pavardė)

Laima Bičiūzienė

(vardas, pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

Šilutės socialinės globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

177393649, Taikos g. 12, Šilutė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. gruodžio 31 d. DUOMENIS

2023 m. kovo 14 d. Nr. P14-21

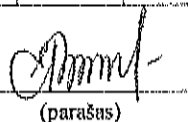
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	P16	22.020		22.020	4.212		4.212
I.	Išplaukos		1.537.388		1.537.388	1.084.381		1.084.381
I.1.	finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		672.533		672.533	571.400		571.400
I.1.1	iš valstybės biudžeto		211.198		211.198	146.100		146.100
I.1.2	iš savivaldybės biudžeto		460.285		460.285	423.900		423.900
I.1.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	iš kitų šaltinių		1.050		1.050	1.400		1.400
I.2.	iš mokesčių							
I.3.	iš socialinių įmokų		106.926		106.926	63.392		63.392
I.4.	už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		36.934		36.934	24.531		24.531
I.5.	už suteiktas paslaugas iš biudžeto		444.248		444.248	243.028		243.028
I.6.	gautos palūkanos							
I.7.	kitos išplaukos		276.747		276.747	182.030		182.030
II.	Pervestos lėšos		415.410		415.410	265.598		265.598
II.1	į valstybės biudžetą		478		478	298		298
II.2	į savivaldybių biudžetus		414.932		414.932	265.300		265.300
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	į kitus išteklių fondus							
II.5	viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	kitiems subjektams							
III.	Išmokos		1.099.958		1.099.958	814.571		814.571
III.1	darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		814.842		814.842	618.25		618.255
III.2	komunalinių paslaugų ir ryšių		57.143		57.143	42.740		42.740
III.3	komandiruočių							
III.4	transporto		9.971		9.971	5.217		5.217

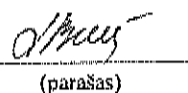
III.5	kvalifikacijos kėlimo	1.223	1.223	1.509	1.509
III.6	paprastojo remonto ir eksploataavimo	5.072	5.072	5.584	5.584
III.7	atsargų įsigijimo	105.769	105.769	87.130	87.130
III.8	socialinių išmokų	4.971	4.971	2.596	2.596
III.9	nuomos				
III.10	kitų paslaugų įsigijimo	94.435	94.435	47.461	47.461
III.11	sumokėtos palūkanos				
III.12	kitos išmokos	6.532	6.532	4.079	4.079
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	16.647	16.647	2.550	2.550
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	16.647	16.647	2.550	2.550
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas				
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas				
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:				
V.	Terminuotųjų indelių padidėjimas (sumažėjimas)				
VI.	Gauti dividendai				
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai				
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI				
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	iš valstybės biudžeto				
IV.2	iš savivaldybės biudžeto				
IV.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				
IV.4	iš kitų šaltinių				
V.	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti				
VI.	Gauti dalininko įnašai				
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai				
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti				
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	5.373	5.373	1.662	1.662
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	7.078	7.078	5.416	5.416
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	12.451	12.451	7.078	7.078

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


(parašas)

Evelina Rimkutė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Laima Bičiūžienė
(vardas ir pavardė)



ŠILUTĖS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Taikos g. 12, LT-99139 Šilutė, tel. (8 441) 62 130,
el. p. direktorius@silutesglobosnamai.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 177393649

2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-03-14 Nr. F14-22

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie viešojo sektoriaus subjektą. Šilutės socialinės globos namai (toliau – Globos namai) yra stacionari socialinės globos biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Šilutės rajono savivaldybė, finansuojama iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, gyventojų asmeninių ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka gautų lėšų. Globos namų savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Savivaldybės taryba.

Globos namų adresas: Taikos g. 12, LT-99139, Šilutė.

Globos namai įsteigti Šilutės rajono savivaldybės tarybos 1999 m. lapkričio mėn. 25 d. Nr.316 sprendimu, įstaigos kodas 177393649. Registravimo pažymėjimas išduotas 1999 m. gruodžio mėn. 15 d.

Globos namų paskirtis – užtikrinti ilgalaikę, trumpalaikę socialinę globą; senyvo amžiaus asmenims, senyvo amžiaus asmenims su sunkia negalia ir suaugusiems asmenims su sunkia negalia

Globos namams suteiktas paramos gavėjo statusas nuo 2004 m. gegužės mėn. 4 d.

Globos namai yra globojamo ar rūpinamo asmens atstovas pagal įstatymą, turintis įstatymų nustatytą tvarką užtikrinti asmens globą (rūpybą), ginti jo teises, teisėtus interesus ir atstovauti jam.

Globos namai, vykdydami savo veiklą ir pavestas funkcijas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Socialinių paslaugų įsakymu, Socialinės globos normų aprašu, Jungtinių tautų neįgaliųjų teisių konvencija, poįstatyminiais aktais, Šilutės rajono savivaldybės tarybos sprendimais ir Šilutės socialinės globos namų nuostatais.

Globos namų vertybės – komandinio darbo principas- paslaugų teikimas, situacijų sprendimas, pagrįstas komandinio darbo principu, taip įtraukiami įvairių sričių specialistai, gyventojai.

EVRK kodas – 873000 (Stacionarinė pagyvenusių ir neįgaliųjų asmenų globos veikla). 2022 m. gruodžio mėn. 31 d. socialinės globos paslaugos teikiamos 75 (septyniasdešimt penkiems) paslaugų gavėjams, o pagal išduotą licenciją bus galima teikti 80 (aštuoniasdešimčiai) paslaugų gavėjų.

Globos namai yra atskiras juridinis vienetas, turintis anspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB banke „Swedbank“.

Globos namai sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansiniai metai. Globos namų finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 dieną.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus. Globos namai kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus. Poreikiui socialinėms paslaugoms teikti didėjant įsteigtas Šilutės socialinių globos namų Saugų padalinys. Nuo 2021 m. balandžio mėn. 14 dienos Saugų padalinys pradėjo vykdyti savo veiklą.

Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį. Šilutės rajono savivaldybės tarybos sprendimu 2020-11-26 Nr. T1-514 nustatytas didžiausias leistinas pareigybių skaičius 55. Globos namuose 2022 m. gruodžio 31 d. patvirtintos 46 pareigybės, vidutinis darbuotojų skaičius 46 darbuotojas.

Darbuotojai dirba, vadovaudamiesi pareigine instrukcija, kurioje atspindi veiklos sritis, darbo specifiška. Pareiginėje instrukcijoje suformuluoti bendrieji kvalifikaciniai reikalavimai, pavaldumas, pareigos, teisės ir atsakomybė.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – eurai.

Svarbios sąlygos kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Globos namų veiklą gali paveikti tik nesavalaikis finansavimas iš valstybės ir savivaldybės biudžetų pagal patvirtintas sąmatas, dėl šios priežasties įstaiga negalėtų laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų darbuotojams, mokesčiams, SODRAI ir tiekėjams

II . APSKAITOS POLITIKA

Globos namų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančiais teisės aktais, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau- VSAFAS).

Globos namai nuolat taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Globos namai vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

Globos namų apskaitos politiką apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Globos namų apskaitos politika, apskaitos tvarkų aprašai užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra patikima, nes teisingai nurodo įstaigos finansinius rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus, parodo ūkinių operacijų ekonominę prasmę visais reikšmingais atvejais.

Globos namai tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi nustatytais VSAFAS reikalavimais ir taiko šiuos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Apskaitoje pateikiama informacija apie Globos namų veiklos finansavimo šaltinius, finansavimo būklę ir jos pokyčius, galimybes finansuoti savo veiklą ir vykdyti įsipareigojimus, pajamų ir sąnaudų pobūdį ir rezultatus.

Globos namų apskaitoje registruojamas tik jos patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas savivaldybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio). Finansinių ataskaitų rinkinyje informacija pateikiama eurai, be euro centų, finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte – eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Globos namai pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikant vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

Globos namų apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai įstaiga gali patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda.

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

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

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant *BJ* nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas, visos pajamų grupės sąskaitos yra uždaromos. Visos per ataskaitinius metus užregistruotos pajamų sumos paskutinę ataskaitinių metų dieną perkeliama į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

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 padarytos.

Sąnaudos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos ir kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinėms veiklos sąnaudoms yra priskiriamos sąnaudos, patirtos įgyvendinant nuostatuose nurodytas veiklas. Sąnaudos, patirtos įgyvendinant nuostatuose nenurodytas veiklas, priskiriamos prie kitos veiklos sąnaudų: nuostolių iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo, atsargų perdavimo sąnaudų ar nepagrindinės veiklos pajamų uždirbimo sąnaudų.

Užregistravus visas pasibaigusią ataskaitinių metų ūkines operacijas ir ūkinius įvykius visos sąnaudų grupių sąskaitos yra uždaromos. Visų per ataskaitinius metus patirtų sąnaudų sąskaitų likučiai pagal paskutinės ataskaitinių metų dienos būklę perkeliama į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodai ir taisyklės 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nematerialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūros numatytos Globos namų nematerialiojo turto apskaitos tvarkos apraše. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Globos namų nematerialusis turtas – materialios formos neturintis, nuo kitų nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo disponuojama ir kurį naudodamas numato gauti tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Turto duomenų kortelėje kaupiama visa informacija apie turtą.

Nematerialiojo turto grupėms taikomos amortizacijos normatyvus nuo mažiausio iki didžiausio (metais). Nematerialiojo turto grupės naudingo tarnavimo laikas pateiktas 1 lentelėje.

1 lentelė

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai metais
1	2	3
NEMATERIALUSIS TURTAS		
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2

Nematerialiojo turto nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojamas taikant tiesioginį amortizacijos skaičiavimo metodą t.y. nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką.

Įsigyto nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialusis turtas grupuojamas į: valdomą, naudojamą ir disponuojamą patikėjimo teise; išnuomotą; naudojamą pagal panaudą.

Globos namų pagrindinėje veikloje naudojamo nematerialiojo turto amortizacija pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Nematerialus turtas nurašomas jį perleidžiant arba jam nebeatitinkant nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodai ir taisyklės 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Globos namų apskaitos politikoje numatyta, kad ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialaus turto sąvoką ir 12 VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus: skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti, t. y. prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams; numatomas naudoti ilgiau nei vienus metus daugiau negu veiklos ciklą; jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę (įsigijimo ar pasigaminimo savikainą).

Globos namai gali gauti ilgalaikį materialųjį turtą neatlygintinai arba įsigyti už simbolinį atlygį, t. y. už reikšmingai mažesnę kainą nei ilgalaikio materialiojo turto rinkos vertė. Prie neatlygintinai gauto ilgalaikio materialiojo turto priskiriamas ir viešojo sektoriaus subjektui teisės aktų, reglamentuojančių neatlygintiną ilgalaikio materialiojo turto perleidimą, aukojimą ar dovanojimą, nustatyta tvarka perduotas ir paaukotas ar padovanotas ilgalaikis materialusis turtas.

Globos namai kiekvienam riboto naudojimo laiko ilgalaikio materialiojo turto vienetui turi nustatyti naudingo tarnavimo laiką. Panašaus pobūdžio ir naudojimo Globos namų veikloje turto vienetams turi būti nustatytas toks pats naudingo tarnavimo laikas.

Ilgalaikio materialiojo turto grupę sudaro Globos namų veikloje naudojamas panašaus pobūdžio ir pagal atliekamas funkcijas panašus ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto grupė rodoma atskirame finansinės būklės ataskaitos straipsnyje.

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

Turto nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus.

Ilgalaikis materialusis turtas turi būti nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas; Lietuvos Respublikos teisės aktų, reglamentuojančių turto pripažinimą nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti valstybės ir savivaldybių ilgalaikis materialusis turtas likviduojamas; jis prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Globos namų ilgalaikio materialiojo turto grupės ir jų tarnavimo laikas pateiktas 2 lentelėje.

2 lentelė

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai metais
1	2	3
	MATERIALUSIS TURTAS	
2.	Pastatai	
2.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai – gelžbetoniniai)	115
2.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
3.	Kiti statiniai	
3.1.	Takai, aikštynai	18
4.	Mašinos ir įrenginiai	
4.1.	Medicinos įranga	
4.1.1.	Kitas specialusis inventorių – (įranga masažo kabinetui ir keltuvai ligoniams, procedūriniai staliukai)	8
4.2.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	
4.2.1.	Telefonų aparatai, abonentinių linijų surinkimo aparatūra, vidaus ryšio įrenginiai (telefaksas)	5
4.2.2.	Nešiojamieji ir automobiliniai mobilaus ryšio abonentiniai įrenginiai	5
4.3.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	
4.3.1.	Priėmimo bei perdavimo stacionarinės radijo stotys, radijo imtuvai, televizijos ir video kontroliniai įrenginiai; studijų mikrofona, magnetofonai ir kt.	7
4.4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	
4.4.1.	Skalbimo mašinos, karuseliniai skalbimo įtaisai; džiovinimo būgnai, skalbinių lyginimo presai; centrifugos, kombinuotosios skalbimo, gręžimo ir džiovinimo mašinos.	6
4.4.2.	Buitinės elektros viryklės	9
4.4.3.	Gazonų pjovimo mašinos, pakabinami freziniai įrengimai, gazonų kraštų apdirbimo mašinos, žoliapjovės	3
4.4.4.	Šaldymo įrengimai, šaldytuvai	9
4.4.5.	Mėsos, daržovių ir vaisių perdirbimo mašinos (automatinės ir pusiau automatinės)	6
4.5.	Apsaugos įranga	
4.5.1.	Vaizdo stebėjimo sistema	6
5.	Transporto priemonės	
5.1.1.	Kiti lengvieji automobiliai	6
6.	Baldai ir biuro įranga	
6.1.1.	Baldai (išskyrus komplektus)	9
6.1.2.	Baldų komplektai	11

6.1.	Kompiuteriai ir jų įranga	
6.1.1.	Personaliniai kompiuteriai ir kiti jiems prilyginti, kompiuterių išoriniai įrenginiai	7
6.1.2.	Kompiuterių tinklai ir jų įranga	7
6.2.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
7.	Kitas ilgalaikis materialus turtas	
7.1.	Muzikos instrumentai	
7.1.1.	Pianinai, rojaliai, arfos	18
7.2.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	
7.2.1.	Elektros armatūra ir elektriniai prietaisai	9
7.2.2.	Kiti įrenginiai ir inventorių (hidraulinis liftas automobilyje, lubinės kėlimo sistemos, neįgalųjų vežimėliai, dušo kėdės ir kt.)	5
7.2.3.	Virtuvės įrenginiai (garų surinkimo gaubtas ir kt.)	6

Ilgalaikio materialiojo turto vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas kas mėnesį, pradedant skaičiuoti nuo kito po įsigijimo mėnesio neskaičiuojamas nuo kito mėnesio po turto nurašymo, nuosavybės ar patikėjimo teise perdavimo, pardavimo.

Registruojant apskaitoje ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimą, finansavimo sumos pajamomis nepripažįstamos tik tuo atveju, jei ilgalaikio materialiojo turto įsigyta iš įstaigos gautų pajamų (už turto nuomą, turto pardavimą, suteiktas paslaugas).

Globos namų pagrindinėje veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pripažįstamas pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Visiškai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas negali būti nurašytas, jei jis dar tinkamas naudoti veikloje.

Biologinis turtas

Biologinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“.

Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai pripažįstami ir registruojami apskaitoje, jei jie atitinka turto sąvoką ir 16-ame VSAFAS nustatytus turto pripažinimo kriterijus.

Biologinis turtas apskaitoje registruojamas tikrąja verte, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei įstaiga turi teisę šiuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš šio turto gaus ekonominės naudos arba šis turtas bus naudojamas socialiniais, kultūriniais, gamtosauginiais, moksliniais, teisėsaugos, pažintiniais tikslais, galima patikimai nustatyti turto tikrąją vertę arba įsigijimo savikainą.

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Globos namų finansinis turtas yra priskiriamas prie trumpalaikio. Globos namai neturi ilgalaikio finansinio turto bei neturi investicijų į kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama: išankstiniai apmokėjimai; per vienus metus gautinos sumos; kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau trumpalaikės gautinos sumos apskaitoje rodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Gautinų sumų nuvertėjimo apskaičiavimo principai ir gautinų sumų apskaitos ypatumai aprašomi Globos namų patvirtintoje apskaitos politikoje.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20 – jame VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos tai gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Visos gaunamos ir perduodamos finansavimo sumos grupuojamos, atsižvelgiant į finansavimo sumų paskirtį. Grupavimas yra privalomas pagal sąskaitų plano privalomas sąskaitas ir detalizuojamos pagal tikslesnius finansavimo šaltinius.

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

Finansavimo sąnaudos registruojamos tuo pačiu metu, kai registruojama kitam subjektui mokėtina finansavimo suma, pagal jo pateiktą mokėjimo paraišką arba remiantis kitais dokumentais.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“ ir 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Atsižvelgiant į įsipareigojimų įvykdymo terminus, įstaigos visi įsipareigojimai yra priskiriami prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: tiekėjams mokėtinos sumos; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai; sukauptos mokėtinos sumos; gauti išankstiniai apmokėjimai; kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, numatytos įsipareigojimui atsirasti, ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės Globos namų apskaitos politikoje parengtos vadovaujantis 8-ajame VSAFAS „Atsargos“ nuostatomis.

Atsargomis laikomos įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti. Globos namų atsargas sudaro šis materialusis turtas: maisto produktai, formacijos produktai – vaistai, slaugos priemonės, medicinos reikmenys, raštinės reikmenys, ūkinės medžiagos bei žaliavos, degalai, tepalai ir kita. Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorių – materialus turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę.

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

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje.

Ūkinis inventorių registruojamas nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška pagal turto priklausomybę atsakingiems asmenims.

Ūkinis inventorių nurašomas iš nebalansinės sąskaitos pasibaigus jo naudojimo terminui, jam susidėvėjus, jį sugadinus ar praradus teisės aktų nustatyta tvarka.

Atsargų apskaitos tvarka ir procedūros numatytos Globos namų atsargų apskaitos tvarkos apraše. Apskaičiuojant atsargas, sunaudotų veikloje, taikomas „pirmas gautas - pirmas išduotas“ (FIFO) metodas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai esantys kasoje, banko sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

Atidėjinių apskaita

Atidėjimai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikimybę, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjimai nėra pripažįstami. Atidėjimai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno laikotarpio dieną ir koreguojami atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Globos namai pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiko tarpą tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia globos namų finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei 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.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, 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 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai ir pateikiama VSAFAS nurodyta privaloma informacija.

Pastaba Nr.P01. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.6, pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą.

Globos namų balansinėje sąskaitoje, laikotarpio pabaigoje apskaitoma ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo savikaina- 1243,26 Eur, sukaupta nusidėvėjimo suma -1243,26 Eur, nematerialiojo turto likutinė vertė - 0,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Globos namai nematerialaus turto neįsigijo.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialiojo turto, dėl pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti nurašyta įsigijimo savikaina – 0,00 Eur, sukaupto nusidėvėjimo – 0,00 Eur suma.

2022 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 1243,26 Eur (programinės įrangos ir licencijos).

Globos namuose nėra turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, turto – užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, turto – nebenaudojamo globos namų veikloje.

Globos namai neturi ilgalaikio nematerialaus turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis ir sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio turto įsigijimo ateityje.

Pastaba Nr.P02. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal materialiojo turto grupės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.5, pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą.

Globos namų balansinėje sąskaitoje, laikotarpio pabaigoje apskaitoma ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina- 2446884,06 Eur, sukaupta nusidėvėjimo suma -600665,31 Eur, materialiojo turto likutinė vertė - 1846218,75 Eur.

Nuo metų pradžios Globos namai įsigijo ilgalaikio materialaus turto:

1. Projektorius 1 vnt. - 1030,00 Eur (turtas įsigytas iš kitų lėšų GPM dalies);
2. stacionarus kompiuteris - 1063,00 Eur;
3. parkelio takelis -13684,71 Eur (įrengtas adresu -Mažosios Lietuvos g.2, Saugų sen., Šilutės r. sav.).

4. gauta pastato- miegamojo korpuso 109,96 kv. m. ploto dalis, įsigijimo vertė – 39780,85 Eur, likutinė vertė -27804,86 Eur esanti, Šilutės r. sav., Saugų sen., Saugų k., Mažosios Lietuvos g. 2 (Šilutės rajono savivaldybės tarybos 2022 m. spalio 27 d. sprendimu Nr.T1-1140 „Dėl nekilnojamojo turto perdavimo patikėjimo teise savivaldybės įstaigoms“ perduota patikėjimo teise valdyti, naudoti ir disponuoti).

Ilgalaikio materialaus turto, dėl pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti nurašyta (skalavimo mašina-BOCH) įsigijimo savikaina –558,97 Eur, sukaupto nusidėvėjimo – 558,97 Eur suma.

2022 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus turto įsigijimo savikaina sudaro 111978,36 Eur.

Globos namuose nėra turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, turto – užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, turto – nebenaudojamo globos namų veikloje.

Globos namai neturi ilgalaikio materialaus turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis ir sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio turto įsigijimo ateityje.

Pastaba Nr.P03. Ilgalaikis finansinis turtas. Globos namai ilgalaikio finansinio turto neturi.

Pastaba Nr.P04. Biologinis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga biologinio turto neturi, kuris atitiktų biologinio turto kriterijus.

Pastaba Nr.P05. Atsargos. Finansinės būklės ataskaitoje atsargos rodomos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o nemokamai gautas turtas grynojo realizavimo verte. Apskaitoje atsargos skirstomos į atsargų grupes (maisto produktai, formacijos produktai – vaistai, kompensuojami vaistai, medicinos reikmenys, asmens higienos priemonės, slaugos priemonės, ūkinės medžiagos, kanceliarinės priemonės, degalai ir tepalai, ūkinis inventorių ir kitos atsargos) priskiriant atsakingiems asmenims.

Globos namų atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 17075,76 Eur (maisto produktų – 1235,70 Eur, formacijos produktų - vaistų – 759,80 Eur, higienos, kanceliarinių ir kitų

priemonių – 5556,75 Eur, degalų ir tepalų – 131,04 Eur, asmens higienos priemonių- 392,47 Eur, pirmos pagalbos vaistinė – 159,08 Eur, anafilaksinio šoko vaistinė – 0,00 Eur, medicinos reikmenų – 8840,92 Eur, receptinių vaistų- 0,00 Eur).

Globos namuose nėra ilgalaikio materialaus ir biologinio turto skirtu parduoti, kuris būtų įtrauktas į atsargas.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.2, pagal 8 –ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą.

Informacija apie atsargų vertę pagal grupes pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.3, pagal 8 –ojo VSAFAS „Atsargos“ 2 priede nustatytą formą.

Pastaba Nr.P06. Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos. Pagal tikslą gautinos sumos skirstomos: išankstiniai apmokėjimai (išankstiniai apmokėjimai, ateinančių laikotarpių sąnaudos) ir gautinos sumos (gautinos finansavimo sumos, sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos).

Išankstinių apmokėjimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 238,80 Eur suma, tai kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto draudimas) ir išankstinis apmokėjimas darbuotojui.

Globos namų per vienerius metus gautinas sumas sudaro – 44613,45 Eur suma, iš jų: sukauptos finansavimo pajamos (sukauptiems atostoginiams) – 43711,78 Eur, gautinos sumos už paslaugas- 901,67 Eur.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.1, pagal 6 –ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede nustatytą formą.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.7, pagal 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede nustatytą formą.

Pastaba Nr.P07. Pinigai ir jų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis Globos namų banko sąskaitose sudaro – 12450,60 Eur, tai nebiudžetinių lėšų sąskaitos likutis (gyventojų asmeniniai pinigai – 4365,76 Eur; gyventojų įnašai už suteiktas paslaugas- 4329,31 Eur; gauti 2% GPM ir paramos lėšos – 3755,53 Eur).

Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.8 pagal 17 –ojo VSAFAS „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“ 8 priede nustatytą formą.

Pastaba Nr.P08. Finansavimo sumos. Įstaigos finansavimo sumos iš valstybės ir savivaldybės, kitų fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas viešojo sektoriaus subjekto nuostatuose numatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos gautos iš valstybės biudžeto tikslinių dotacijų asmenims su sunkia negalia – 181497,87 Eur ir lėšos skirtos socialinių paslaugų srities darbuotojų minimaliems pareigūnės algos pastoviosios dalies koeficientų didinimui - 29700,00 Eur. Viso finansavimo sumų iš valstybės biudžeto tikslinių dotacijų kitoms išlaidoms kompensuoti gauta – 211197,87 Eur.

Neatlygintinai gauta turto iš valstybės biudžeto įsigijimo savikaina - 1063,50 Eur (testai, respiratoriai, higienos priemonės ir kitos priemonės rezervo papildymui).

Finansavimo sumos gautos iš savivaldybės biudžeto skirtos kitoms išlaidoms kompensuoti – 446600,10 eurų, ir ilgalaikio materialaus turtui įsigyti - 13684,71 eurais. Viso finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto savarankiškomis funkcijoms vykdyti gauta – 211197,87 Eur.

Neatlygintinai gauta iš savivaldybės biudžeto ilgalaikio materialaus turto (pastato-miegamojo korpuso 109,96 kv. m. ploto dalis, esanti Saugų km. Mažosios Lietuvos g. 2) įsigijimo vertė - 39780,85 Eur, likutinė vertė - 27804,86 Eur ir atsargos (kaukės) - 401,41 Eur. Viso finansavimo sumų gauta nepiniginiam turtui įsigyti - 28206,27 Eur.

Finansavimo sumos gautos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms kompensuoti– 1050,17 Eur (1,2 % GPM) ir neatlygintinai gautas turtas – 720,10 Eur (sauskelnės, šviesos stalas su priedais). Viso finansavimo sumų iš kitų šaltinių gauta –1770,27 Eur.

Informacija apie finansavimo sumas pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.11 pagal 20 –ojo VSAFAS „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ 4 priede nustatytą formą.

Informacija apie finansavimo sumas pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.12 pagal 20 –ojo VSAFAS „Finansavimo sumų likučiai“ 5 priede nustatytą formą.

Pastaba Nr.P09. Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po-ataskaitiniai įvykiai.

Globos namų apskaitoje užregistruota ilgalaikių atidėjimų (priskaičiuotų darbuotojams, kurie pasiekė įstatymu nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijo teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje) - 3291,36 Eur.

Globos namai neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto neturi. Pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta.

Pastaba Nr.P10. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartis. Globos namai nuomojamo, pagal finansinę nuomą ar kitaip gauto turto neturi.

Globos namai neatlygintinai, pagal valstybinės žemės panaudos sutartį 2013 m. rugsėjo 5 d. Nr. 17SUN-(14.17.56.)-12, naudojami 0,5868 ha žemės sklypo plotu esančiu Taikos g. 12, LT-99139, Šilutė. Sklypo kadastrinis Nr. 8867/0014:22, Žemės sklypo vertė – 52 132,00 Eur.

Pastaba Nr.P11. Grynasis turtas. Informacija apie sukauptą perviršį ar deficitą, pripažintą veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiama Grynojo turto pokyčių ataskaitoje.

Globos namų finansinės būklės ataskaitoje pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenimis užregistruotas „Sukauptas perviršis ar deficitas“ sudaro – 25186,08 Eur.

Pastaba Nr.12. Įsipareigojimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos įsipareigojimai sudaro – 85411,99Eur.

- trumpalaikiai įsipareigojimai tiekėjams už pirktas atsargas ir suteiktas paslaugas sumoje – 21015,02 Eur;

- trumpalaikiai įsipareigojimai susiję su darbo santykiais sumoje – 10,54 Eur, tai mokėtinos socialinio draudimo įmokos .

- sukauptos mokėtinos sumos (sukauptos atostoginių sąnaudų) sumoje –59485,42 Eur, tame skaičiuje sukauptų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų 850,27 Eur suma.

- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sumoje - 4901,01 Eur. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro priskaitytos grąžinamos įmokos gyventojams –536,69 Eur ir depozitinės lėšos (globos namų gyventojų asmeniniai pinigai) – 4364,32 Eur, šis likutis laikomas įstaigos banko sąskaitoje.

Informacija apie įsipareigojimus pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.9, pagal 17-ojo VSAFAS „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“ 12 priede nustatytą formą.

Informacija apie įsipareigojimus pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.10, pagal 17 -ojo VSAFAS „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis“ 12 priede nustatytą formą.

Pastaba Nr.P13. Pagrindinės veiklos pajamos. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Veiklos rezultatų ataskaita parodo įstaigos veiklos rezultatą: tai yra uždirbtas pajamas per ataskaitoje nurodytą ataskaitinį laikotarpį. Veiklos rezultatai ataskaitoje yra skaidomi į: pagrindinę veiklą; kitą veiklą; finansinę ir investicinę veiklą. Kitos veiklos pajamų dalyje yra pateikiamos pajamos, kurias įstaiga uždirbo vykdamą kitą veiklą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Globos namų buhalterinėje apskaitoje užregistruota pagrindinės veiklos pajamų suma 705372,73 Eur iš jų:

- Finansavimo pajamų, panaudotų per ataskaitinį laikotarpį patirtoms sąnaudoms kompensuoti iš valstybės biudžeto – 215272,36 Eur, savivaldybės biudžeto – 482572,32 Eur, ES struktūrinių fondų- 5045,56 Eur ir kitų finansavimo šaltinių – 2483,29 Eur.

Informacija apie pagrindinės veiklos pajamas pateikta, pagal 3-ojo VSAFAS “ Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede nustatytą formą.

- Pagrindinės veiklos kitų pajamų – 426908,39 Eur.

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.4 pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priede nustatytą formą.

Pastaba Nr.P14. Veiklos segmentai. Informacija apie segmentus pateikta aiškinamojo rašto Nr.13 priede, pagal 25 -ojo VSAFAS „Segmentai“ priede pateiktą formą.

Pastaba Nr.P15. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS Sąnaudos“. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis

kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudų apskaita detaliau aprašoma sąnaudų tvarkos apraše.

Veiklos rezultatų ataskaita parodo Globos namų veiklos rezultatą tai yra patirtas sąnaudas per ataskaitoje nurodytą ataskaitinį laikotarpį. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos grupuojamos pagal sąnaudų pobūdį (pagal išlaidų straipsnius). Per ataskaitinį laikotarpį buvo apskaičiuota – 1157467,20 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo - 833416,59 Eur;
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 37381,97 Eur;
- Komunalinių paslaugų ir ryšių – 59561,57 Eur;
- Komandiruočių – 0,00 Eur;
- Transporto – 9332,47 Eur;
- Kvalifikacijos kėlimo – 1223,40 Eur;
- Sunaudotų ir panaudotų atsargų – 98940,93 Eur;
- Kitų paslaugų – 117610,27 Eur;

Informacija apie patirtas sąnaudas pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.13, pagal 25 ojo VSAFAS „Segmentai“ priede pateiktą formą.

Pastaba Nr. P16. Pinigų srautai. Pinigų srautų ataskaitoje pinigų srautai grupuojami į: pagrindinės veiklos pinigų srautus; investicinės veiklos pinigų srautus; finansinės veiklos pinigų srautus. Globos namai pinigų srautus pagal 5-ojo VSAFAS reikalavimus, atsižvelgdama į savo veiklos pobūdį. Jei šis standartas nenumato, kaip turi būti grupuojami iš konkrečios ūkinės operacijos atsirandantys pinigų srautai, tuomet vadovaujamasi turinio viršenybės prieš formą principu ir savo apskaitos politika. Duomenys apie pinigų įplaukas ir išmokas rodomi kartu su pridėtinės vertės mokesčiu.

Informacija apie pinigų srautus pateikta pagal 5 – ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priede pateiktą formą.

Nebalansinės sąskaitos apskaita. Ataskaitinių finansinių metų pabaigoje nebalansinėje sąskaitoje užregistruota ūkinio inventorių už 178403,33 Eur.

Globos namų nebalansinėje apskaitoje esantis turtas priskirtas atsakingiems asmenims, pagal turto buvimo vietą ir atliekamas funkcijas.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Vertė Eur)	Pastabos
1.	Maisto ruošimui naudojami reikmenys	4534,40	Virtuvės reikmenys, kurie yra virtuvės ir maisto sandėlio patalpose. Priskirti atsakingam asmeniui, pagal pareigybės aprašymą.
2.	Medicinos paslaugoms teikti naudojami medicinos reikmenys	6020,36	Medicinos reikmenys, kurie yra slaugytojų, procedūriniame kabinete. Priskirti atsakingam asmeniui, pagal pareigybės aprašymą.
3.	Baldai, minkštas inventorių, techninės pagalbos priemonės, techniniai įrenginiai, elektriniai prietaisai, kitas specialusis inventorių, lauko inventorių ir visas kitas ūkinis inventorių naudojamas įstaigos veikloje.	167848,57	Ūkinis inventorių esantis globos įstaigos patalpose. Priskirti atsakingam asmeniui, pagal pareigybės aprašymą.
	Viso:	178403,33	

Pastaba Nr.P17. Dėl gautos paramos ir kito nemokamai gauto turto. Informacija apie gautas finansavimo sumas atskleidžiama 20-ojo VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Nuo metų pradžios viso neatlygintinai gauta turto už 2185,01 Eur:

1. Iš kitų šaltinių - 720,10 Eur (sauskelnės - 155,10 Eur (anoniminė parama) ir šviesos stalas LUMS Giant bei šviesos anstalis su priedais - 565,00 Eur (pagal paramos sutartį su ASOCIJACIJA „IWAV“)).

2. Iš valstybės biudžeto - 1063,50 Eur (respiratoriai, testai, higienos priemonės).

3. Iš savivaldybės biudžeto - 401,41 Eur (apsauginės kaukės).

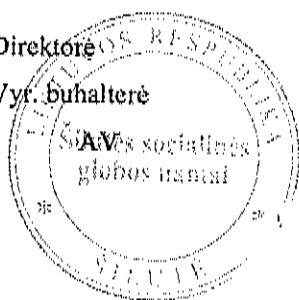
Per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

Įstaigos restruktūrizavimas nevyksta ir nėra numatytas.

Esminių klaidų, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta. Apskaitiniai įverčiai, naudojami turto ir įsipareigojimų vertei nustatyti nebuvo keičiami. Įstaigos restruktūrizavimas nevyksta ir nėra numatytas. Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktore

Vyr. buhalterė



E. Rimkutė
L. Bičiūzienė

Evelina Rimkutė

Laima Bičiūzienė

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Tulkos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pataligųjų turto VERTINAMŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visu sumos eilėmis, jei nurodoma kitip)

Pasirašė:
ID: 2147381005
DL: 2023-03-13 14:52:52

P4-1 Išgalaičių materialiojo turto išsigijimo
savikaina

INFORMACIJA APIE IŠGALAIČIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Kl. Nr.	Struktūra	Pastaba	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, tūrinis įrenginys ir kitas išgalaičių materialiojo turto	Sąsiję statyba ir sąsiję statyba apmokėjimai	Ir viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar patvirtinimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.151.292,51		11.924,47	89.167,10	26.106,35	112.524,45		2.391.014,88
2	Įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	39.781,00		13.685,00	1.899,00		1.063,00		56.428,00
2.1	Pirkimo turto (išskyrus nuosavybę 2.3 ir 2.4 punkteliuose) įsigijimo savikaina			13.685,00	1.899,00		1.063,00		16.647,00
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina	39.781,00							39.781,00
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos sąlyšos ir privatus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nuosavybės turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-559,00				-559,00
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nuosavybės				-559,00				-559,00
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar patvirtinimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	2.191.073,51		25.609,47	90.507,10	26.106,35	113.587,45		2.446.883,88
6.1	Iš jo: turtas, kuris yra visiškai nusidėvėjęs, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjektu veikloje, įsigijimo arba patvirtinimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-393.801,51		-11.117,47	-67.304,10	-26.106,35	-54.536,45	X	-551.865,88
8	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma	-11.976,00						X	-11.976,00
9	Apkautėjusi nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-22.126,00		-309,00	-4.562,00		-10.385,00	X	-37.382,00
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nuosavybės turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				559,00			X	559,00
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nuosavybės				559,00			X	559,00
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)	-426.903,51		-11.426,47	-71.367,10	-26.106,35	-64.921,45	X	-600.724,88
14	Nuovėžimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nuovėžimo suma								
16	Apkautėjusi nuovėžimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuovėžimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nuosavybės turto nuovėžimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nuosavybės								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuovėžimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17-18+/-19+/-20)								
22	Išgalaičių materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	1.764.170,00		14.183,00	19.200,00	0,00	48.666,00		1.839.219,00
23.1	Iš jo: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigus, likutinė vertė								
23.2	turtas, dėl kurio sudarytos sąlyšos ir privatus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turtas, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebeįsijungiančio viešojo sektoriaus subjektu veikloje turto likutinė vertė								
23.5	likutinė nuovėžimo viešojo sektoriaus subjektu veikloje turto likutinė vertė								
23.6	įrenginių, kurie nematomi įprastoje veikloje, bei yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
24	Išgalaičių materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1.7-14)	1.758.491,00		807,00	11.863,00	0,00	57.988,00		1.839.149,00
24.1	Iš jo: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigus, likutinė vertė								
24.2	turtas, dėl kurio sudarytos sąlyšos ir privatus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
24.3	turtas, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

P-4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
suveikimas

Ril. Nr.	Straiptai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyti ir išankstiniai apmokėjimai	Is viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebaudojantys viešojo sektoriaus subjektų veikloje turto likutinė vertė								
23.5	išskirti nebaudojantys viešojo sektoriaus subjektų veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai
turi būti pateikti atskaitomajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 18 eilutėse nurodoma kiti subjektų
įrenginiai turto nusidėjęjoms arba nusidėjęjoms
suma iki perdavimo

P3 Nematerialiosios turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKIDIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtrios darbai	Programuotė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiosios turtas			Nebaigtieji projektai ir Nebaigtieji projektai		Prekidėjas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertėtybės	Kitas nematerialiosios turtas	Nebaigtieji projektai	Bankrutiniai apmokėtiniai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įteigijimo ar pasigaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.243,26							1.243,26
2	Įsigijimai per atskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto nematerialiojo turto įsigijimo sąvokina									
2.2	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo sąvokina									
2.3	Nematerialiosios turtas: įsigijimas pagal finansines nuomos (lizingo) sąvokas									
3	Pardavimo, perdavimo ir nurašymo nematerialiojo turto suma per atskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašymo									
4	Pergupavimai (+/-)									
5	Kiti pokytiniai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5-6)		1.243,26							1.243,26
6.1	Nematerialiojo turto, kuris yra vertėtybai amortizuojamas, lėtinai vis dar naudojamas vietėtyse sektoriaus subjektėtyse vertėtybė: įsigijimo ar pasigaminimo sąvokina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.243,26		X		X	X		-1.243,26
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per atskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašymo nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašymo	X			X		X	X		
11	Pergupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokytiniai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+11+12)	X	-1.243,26		X		X	X		-1.243,26
14	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašymo nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilietės darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiųjų vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nuorąšio									
19	Pergupaviamai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13, 21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (3-2-14)		0,00							0,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už aktyv naudojimą programinei įrangai ir licencijoms	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių reikšmėms ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos šaltiniai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinajamajame rašte.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki pabaigos.
- Ataskaitos 10 slulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Šiuos socialines globos namas, 177905619, Telios g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos turės, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: -2147381005
D/L: 2023-03-13 14:52:12

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASKIRTINYS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir naujosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir užbaigtos gaminių atsargos	Nebaigtos gaminių produkcija ir nubaigtos vykdyti darbai		Pagaminta produkcija ir atsargos, suktos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigtos gaminių produkcija	Nebaigtos vykdymo darbai	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12 163,00						12 163,00
2	Išgryninta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		107 651,00						107 651,00
2.1	Išgryninta atsargų per ataskaitinį laikotarpį		107 651,00						107 651,00
2.2	Išgryninta atsargų per ataskaitinį laikotarpį		107 651,00						107 651,00
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį		2 185,00						2 185,00
3.1	Pardavimai		-102 738,00						-102 738,00
3.2	Pasiekimo (pasiekimo)								
3.3	Susidėjęs veiklos		-102 738,00						-102 738,00
3.4	Kiti nuostoliai								
4	Papildomai (nė)								
5	Atsargų įsigijimo vertė kitų pakeitimais								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		17 076,00						17 076,00
7	Atsargų sumažėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Atsargų sumažėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
11	Per ataskaitinį laikotarpį padidėjęs, padidėjęs (pasikeitęs) sumažėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Padaidėjęs								
11.2	Padaidėjęs (pasikeitęs)								
11.3	Sumažėjęs								
11.4	Kiti nuostoliai								
12	Nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį (12.1+12.2)								
12.1	Nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
12.2	Nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
14	Atsargų nuvertėjimo suma (13.1+13.2)								
15	Atsargų balanso vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		17 076,00						17 076,00
16	Atsargų balanso vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12 163,00						12 163,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitinio laiko reikšmės.

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381005
D/L: 2023-03-13 14:52:52

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Stripsnlai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	239,00	208,00
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavediniams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		7,00
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavediniams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	239,00	201,00
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	239,00	208,00

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381005
Data: 2023-03-13 14:52:52

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 asocijuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	44.613,00	33.177,00		56.924,00	49.776,00			
1.1	Gautinos finansavimo sumos								
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos								
1.2.1	Gautiniai mokesčiai								
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos								
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	902,00			1.056,00				
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	902,00			1.056,00				
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybės								
1.5	Sukaupios gautinos sumos	43.711,00	33.177,00		55.868,00	49.776,00			
1.5.1	Iš biudžeto	33.177,00	33.177,00		49.776,00	49.776,00			
1.5.2	Kitos	10.534,00			6.092,00				
1.6	Kitos gautinos sumos								
2	Per vienus metus gautinų sumų išvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	44.613,00	33.177,00		56.924,00	49.776,00			

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Tulkos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: 2147381005
D/L: 2023-03-13 14:52:52

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	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	12.451,00		7.078,00	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	12.451,00		7.078,00	
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)	12.451,00		7.078,00	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Šilutės socialinės globos namai, 17735649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautos turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo		
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)	2.066,00	211.198,00		1.064,00			-210.831,00	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	457,00							
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.609,00	211.198,00		1.064,00			-361,00	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.625.583,00	467.329,00		28.206,00			-483.942,00	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.620.703,00	13.685,00		28.206,00			-28.521,00	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4.880,00	453.644,00					-455.421,00	
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)	203.850,00						-5.045,00	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	203.850,00						-5.045,00	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	Iš kitų šaltinių	6.798,00	1.050,00		720,00			-2.160,00	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.758,00			720,00			-825,00	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4.040,00	1.050,00					-1.335,00	
5	Iš viso finansavimo sumų	1.838.297,00	679.577,00		29.990,00			-701.978,00	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likvidumui, susijusius su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimui

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Talkos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381005
D/L: 2023-03-13 14:52:52

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)					3.497,00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.160,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.337,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.637.176,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.634.073,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					3.103,00
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)					198.805,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					198.805,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					6.408,00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.653,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					3.755,00
5	Iš viso finansavimo sumų					1.845.886,00

PI2 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta parama per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	P pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panaudojimas**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1	Lietuvos Respublikos juridinių asmenys			565,00			565,00
	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai			565,00			565,00
	ASOCIACIJA "TRAV"			565,00			565,00
2	Ušienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1.050,17	X	X	X	1.050,17
5	Anonimiškai	X		155,10			155,10
6	Gauta iš paramos lėšų įsto turto						
7	Iš viso	X	1.050,17	720,10			1.770,27

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fiziniai asmenys duomenys neatskleidžiami.

** Jei panaudojama:

- 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 ar panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, - panaudota darbo sąnaudų

normos ta turto nusidėvėjimo suma;

- tikslūs įvertinimai, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skaičiai nurodant lėšų sumą turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansių atskaitų atskleidimas“ 8 priedo ketinės 4 stulpelio skaičių nurodant lėšų sumą.

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: -2147381005
D/L: 2023-03-13 14:52:52

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Pinigais	4.039,50	1.050,17		-1.335,00					3.754,67
2	Turtu, išskyrus pinigų	1.951,20	720,10		-825,00					1.846,30
3	Paslaugomis									
4	Turto panauda									
5	Iš viso	5.990,70	1.770,27		-2.160,00					5.600,97

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

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams		3 291,00		
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantių įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teises į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teise į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daikai padengti				
10	Sutaupomų atkuri				
11	Kita*				
12	Iš viso atidėjinių		3 291,00		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147381005
 D/L: 2023-03-13 14:52:52

P15 Atidėjimai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			3.291,00
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų išpareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piličiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santauponis atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			3.291,00

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ED: -2147381005
D/L: 2023-03-13 14:52:52

P17 Trumpalaikės mokėtinios 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 asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	11,00	11,00		86,00	86,00		
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	21 015,00	2 349,00		13 482,00	1 557,00		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	59 485,00	59 485,00		48 374,00	48 374,00		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	59 485,00	59 485,00		48 374,00	48 374,00		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos							
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	4 901,00			4 088,00			
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai							
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3	Kitos mokėtinos sumos	4 901,00			4 088,00			
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	85 412,00	61 845,00		66 030,00	50 017,00		

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147381005

D/L: 2023-03-13 14:52:52

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	426.908,00	269.734,00
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**	426.908,00	269.734,00
1.4	Kitos		
2	Pervestintos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	426.908,00	269.734,00

* 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.

Šiurės socialinės globos namai, 177393649, Talikos g. 12, Šiurės m., Šiurės r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 B. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (*Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
 ID: 2147381005
 D/L: 2023-03-13 14:5

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Prėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos						Darbo užmokesčio sąnaudos					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigiai užga	Priedai, priemonės, premijos	Darbuotojų išlaikymo kompensavimai	Išmokos diplomuotams ir jų šeimų nariams	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigiai užga	Priedai, priemonės, premijos	Darbuotojų išlaikymo kompensavimai	Išmokos diplomuotams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Vadybės politikai ir vadybės pareigūnai												
2	Tiesėjai												
3	Vadybės tarnautojai												
3.1	eimanys vadovaujamas pareigas												
3.2	ponarjai												
3.3	specialistai												
4	Karčiai												
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	46	-681.339,00	-152.078,00				41	-566.488,00	-80.004,00			
5.1	etmonys vadovaujamas pareigas	3,0	-74.114,00	-22.451,00				5,0	-86.718,00	-33.242,00			
5.2	kiti darbuotojai	43,0	-607.225,00	-129.627,00				36,0	-479.770,00	-46.762,00			
6	Kiti												
7	Et viso:	46	-681.339,00	-152.078,00				41	-566.488,00	-80.004,00			
8	Et ji socialinio draudimo sąnaudos	X	-9.706,00	-2.124,00				X	-8.014,00	-1.794,00			

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381005
D/L: 2023-03-13 14:52:52

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

ER. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	66.030,00	85.412,00
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	66.030,00	85.412,00

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381005
D/L: 2023-03-13 14:52:52

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiniai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	3.291,00	3.291,00
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	3.291,00	3.291,00

Šilutės socialinės globos namai, 177393649, Taikos g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147381005
D/L: 2023-03-13 14:52:52

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje				Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		Finansavimo sumos (gautinos)	3	Finansavimo sumos (gautos)	4	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2					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)				2.066,00	2.066,00		3.497,00	3.497,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				1.625.583,00	1.625.583,00		1.637.176,00	1.637.176,00
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)				203.850,00	203.850,00		198.805,00	198.805,00
4	Iš kitų šalių				6.798,00	6.798,00		6.408,00	6.408,00
5	Iš viso				1.838.297,00	1.838.297,00		1.845.886,00	1.845.886,00

Šiuo socialinės gėdos namas, 17739349, Telšės g. 12, Šilutės m., Šilutės r. sav.
2021 M. GRUODŽIO 31 D. patalpų nuosavybės ir FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Vienas suvienodintas, jei nesuvestas kitap)

Pasirašė
ID: -2147381005
D/L: 2023-03-15 14:51:52

PRĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VERŲ SEGMENTUS

Ež. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai					Iš viso
		Bendros vertybės padangos	Gyventojai	Viešoji tarnyba ir visuomenės įstaigos	Ekonomika	Apšvietimo įstaigos	Biznis ir komercijinis	Sveikatos įstaigos	Prabūs, turizmas ir estetikos	Socialiniai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3.1	Pagrindinės vertybės įstaigos											
3.1.1	Darbo apmokėjimo ir socialinio draudimo											
3.1.2	Nuokrentos ir amortizacijos											
3.1.3	Komercijinių pajamų ir įplaukų											
3.1.4	Komercijiniai įsipareigojimai											
3.1.5	Transporto											
3.1.6	Komercijinės kaitos											
3.1.7	Pajamų ir išmokų ir išmokų											
3.1.8	Asmenų įsipareigojimai											
3.1.9	Socialiniai darbuotojai											
3.1.10	Nuomos											
3.1.11	Kiti paslaugos įstaigos											
3.1.12	Sveikatos įstaigos											
3.1.13	Kita žinoma											
2	Veiklos politinės kaitos ir vertybės, apskaitos klaidų											
3	Įprastinės veiklos įstaigos											
3.1	Įprastinės											
3.1.1	Darbo vertybės ir socialinio draudimo											
3.1.2	Komercijinių pajamų ir įplaukų											
3.1.3	Komercijiniai įsipareigojimai											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Komercijinės kaitos											
3.1.6	Pajamų ir išmokų ir išmokų											
3.1.7	Asmenų įsipareigojimai											
3.1.8	Socialiniai darbuotojai											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kiti paslaugos įstaigos											
3.1.11	Sveikatos įstaigos											
3.1.12	Kita žinoma											